

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2015 - 2023

### Dochody:

W 2015 roku dochody bieżące ustalono uwzględniając przewidywane dochody własne pobierane przez gminę na podstawie prognoz sporządzonych przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych.

W kolejnych latach założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2 % biorąc pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na 2015 rok oraz informację Ministra Finansów o sytuacji makroekonomicznej i stanie finansów publicznych z czerwca 2014 roku.

Dochody majątkowe w 2015 roku to przyznane dotacje i pomoc finansowa na zadania inwestycyjne zgodnie z umowami podpisanymi przez Gminę. W planie dochodów ujęto przewidywaną dotację z RPO na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa i modernizacja systemu uzdatniania wody w Gminie Zaleszany. Zaplanowano również dochody ze sprzedaży majątku biorąc pod uwagę wykaz przygotowanych działek do sprzedaży w poszczególnych miejscowościach. W późniejszych latach w zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, biorąc pod uwagę duże zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne. Gmina Zaleszany w poprzednich latach wykonała szereg kluczowych inwestycji na nowo sprzedanych działkach co znacznie poprawi ich wartość.

### Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem. W 2015 roku nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń. Od 2016 roku planuje się 1,5 % wzrost wynagrodzeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” oraz wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” – założono 1% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych w najbliższym czasie do realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limit zobowiązań na w/w zadania został pomniejszony o kwotę wynikającą z podpisanych umów.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody.**

W 2015 roku zaplanowano przychody w kwocie 1.945.647,00 zł:

- wolne środki w kwocie 1.500.000,00 zł
- kredyty i pożyczki w kwocie 445.647,00 zł

Od 2016 do 2023 roku nie planuję się przychodów.

### **Rozchody.**

Kwoty planowanych rozchodów wynikają z zawartych umów kredytowych i ich harmonogramów spłat oraz nowo zaplanowanych w poszczególnych latach harmonogramów spłat nowo zaciąganych kredytów i pożyczek.

### **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W 2015 roku deficyt planuję się sfinansować wolnymi środkami.

Od 2016 do 2023 roku planuję się budżet z nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjęto, że dług (jego spłata) będzie finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej.