

Objaśnienia najważniejszych wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2012-2021

Dochody:

Założono wzrost dochodów gminnych na przestrzeni lat 2012 – 2021 przyjmując wskaźniki dochodów realnie uzyskiwanych przez gminę zgodnie z założeniami makroekonomicznymi ustalonymi przez Ministerstwo Finansów tj. 2013 – 104, 2014-104, 2015-103,7, 2016-103,5, 2017-103,4, 2018-103,4, 2019-103,4, 2020-103,4, 2021- 103. Jako rok bazowy przyjęto dochody bieżące roku 2012 (kwotę ustaloną w projekcie budżetu).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wzrost, którego głównym źródłem jest sprzedaż drewna z lasów mienia komunalnego, jako sprzedaż majątku.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, przyjmując wysokość odsetek bankowych na poziomie 6,5 % w bankach komercyjnych i 2% w WFOŚiGW.

W roku 2012 planowane jest zaciągnięcie kredytów i pożyczek na pokrycie deficytu budżetu 2012 r. oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1 808 358,85 zł. Kredyt ten zostanie spłacony okresie od roku 2013 do 2021 roku.

W związku z trudną sytuacją finansową gminy w latach 2012 -2013 planuje się spadek wynagrodzeń z powodu przeprowadzenia reformy oświaty, natomiast w roku 2014 przewidziano wzrost płac o 1% w stosunku do roku poprzedniego. Od 2015 roku planowany jest 2% wzrost.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – obejmują całość wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75022 i 75023. Zaplanowany wzrost spowodowany jest działaniami niezbędnymi do prawidłowego funkcjonowania Urzędu (wzrost opłat za media, bieżące remonty, wymiana sprzętu).

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnica pomiędzy pozycją „Dochody ogółem”, a pozycją „Wydatki bieżące” przeznaczonymi na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek (nie planuje się nowych przedsięwzięć).

Wydatki majątkowe:

Środki zaplanowane na wydatki majątkowe nie są objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp i w ramach posiadanych środków realizowane będą zadania inwestycyjne.

Przychody:

W roku 2012 planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek w wysokości 1 808 358,85 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Przeznaczenie nadwyżki:

Powstała nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

Kwota długu, sposób jego finansowania 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 – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętymi zobowiązaniami, a w kolejnych latach nadwyżką budżetową. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 12 i 12a załącznika nr 1.