

**Załącznik Nr 2**  
**do Zarządzenia Nr 0050.85.2014**  
**Wójta Gminy Lubomino**  
**z dnia 12.11.2014 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2015-2023 Gminy Lubomino.**

**Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2023 od roku 2016 wysokość subwencji ogólnej przyjęto na bazie roku 2012. Pozostałe dochody bieżące pozostawiono na bazie roku 2015. W związku z realizacją wieloletniego programu inwestowania gminy, na lata 2016-2018 zaplanowano dochody majątkowe do pozyskania.

**Dochody :**

Dochody bieżące na rok 2015 zaplanowano zgodnie z projektem budżetu. Rok bazowy 2015 - poza subwencją ogólną z budżetu państwa. Subwencję od roku 2016 przyjęto na bazie roku 2012. W zakresie dochodów majątkowych rok 2015 zgodnie z projektem budżetu, w roku 2016 wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz otrzymanie dotacji majątkowej wynikającej z planowania inwestycji z dofinansowaniem z budżetu państwa. Na kolejne lata od roku 2017-2018 zaplanowano dotacje majątkowe w związku z planowaniem wydatków majątkowych w związku z realizacją wieloletniego planu inwestycyjnego. Na rok 2015 przyjęto wartości szacunkowe nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejny rok przyjęto wielkość sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa.

**Wydatki :**

Wydatki bieżące na rok 2015 zaplanowano zgodnie z projektem budżetu. Od roku 2016 wydatki bieżące pomniejszono o około 200 000 zł, w kolejnych latach 2017-2018 zmniejszenie o około 300 000 zł w związku z realizacją inwestycji i spłatą zaciągniętego długu oraz z zakwalifikowaniem niektórych zadań bieżących do zadań inwestycyjnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2015 planuje się zaciągnąć kredyt na pokrycie deficytu w związku z realizacją inwestycji - 608 119 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Rok bazowy - 2015.

Pozycja "Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t." obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 - Rada Gminy, 75023 - Urząd Gminy. Nie przewiduje się wzrostu wydatków. Rok bazowy- 2015. W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planu inwestowania gminy, umów wieloletnich na wydatki bieżące i programy oraz przewidziane uchwałą rady gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

**Przychody.**

W związku z realizacją zadań inwestycyjnych, zaplanowano w roku 2015 zaciągnięcie kredytu w kwocie 608 119 zł.

**Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w 2015 kredytu w wysokości 608 119 zł, do spłaty w ciągu 8 następnych lat tj. do 2023 roku.

  
WÓJT  
mgr Andrzej Mazur

## **Wynik budżetu**

Pozycja 3 Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją 1 "dochody ogółem" a pozycją 2 "Wydatki ogółem".

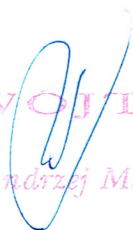
## **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

W przypadku wystąpienia w danym roku nadwyżki budżetowej, przeznacza się ją na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. Natomiast w przypadku wystąpienia deficytu budżetowego, pokrycie następuje z zaciągniętego kredytu lub pożyczki.

## **Kwota długu, sposób jego sfinansowania**

Kwota wykazana w pozycji 6 jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:  
dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany z nadwyżki budżetowej, wolnych środków lub z nowo zaciągniętego długu.

  
WOJCI  
mgr Andrzej Mazur