

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2022 Gminy Lubomino.**

### **Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2022 przyjęto wzrost dochodów bieżących oraz wydatków bieżących na lata 2013-2014 o nowe zadanie - gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie gminy Lubomino, które będzie wprowadzone od 1 lipca 2013 r. Od 2015 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie wzrostu na lata 2015-2022 obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Dochody :**

Założono wzrost dochodów bieżących na rok 2014 o 3,0 %, jako bazowy przyjęto rok 2013. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz w roku 2013 otrzymanie dotacji majątkowej wynikającej z rozliczenia inwestycji. Na rok 2013 przyjęto wartości szacunkowe nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu rolnictwa.

### **Wydatki :**

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie roku 2013. Rok bazowy to 2013. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2013 planuje się zaciągnąć kredyt w związku z realizacją inwestycji - 2 114 000 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem - nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Rok bazowy - 2013. 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- 2013.

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 2013 zaciągnięcie kredytu w kwocie 2 114 000 zł.

### **Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w 2013 kredytu w wysokości 2 114 000 zł z 1-letnim okresem karencji, do spłaty w ciągu 8 następnych lat tj. do 2022 roku.

## **Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją 1 "dochody ogółem" a pozycją 20 "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 13 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.

Z-ca Przewodniczącego Rady Gminy

Marian Witkowski