

## OBJAŚNIENIA

### WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2013-2020 GMINY BRAŃSZCZYK

W trakcie opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brańszczyk została przeprowadzona analiza wykonania dochodów i wydatków za lata 2010-2011 a także planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu gminy za 2012 rok oraz projektu budżetu na 2013 rok. WPF na 2013 uwzględnia zmniejszenie planu dochodów i wydatków inwestycyjnych w związku z brakiem możliwości pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych.

Na lata 2014-2020 założono ewentualny spadek realnych dochodów zewnętrznych : dotacji na zadania zlecone subwencji ogólnej, oraz środków bezzwrotnych, których pozyskanie uzależnione jest od uzyskania dofinansowania w poszczególnych programach lub projektach krajowych jak i unijnych

#### DO OKREŚLENIA DOCHODÓW Z TYTUŁU:

- podatków i opłat lokalnych założono wzrost podatków na poziomie 4% do obowiązujących stawek podatkowych w roku budżetowym 2012.  
Planuje się pozyskać wyższe wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z wybudowaniem Centrum Dystrybucji LIDL.
- dotacje określone w WPF na 2013 rok na realizację inwestycji i wydatków bieżących z udziałem środków krajowych i z budżetu unii europejskiej zaplanowano na podstawie podpisanych umów .
- wartości dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku gminy szacowano w oparciu o prognozowane dochody ze sprzedaży majątku, w tym dodatkowo ze sprzedaży nieruchomości, które z przyczyn obiektywnych nie znalazły nabywców w 2012 roku .
- zaplanowano wzrost dochodów - z tytułu opłaty za korzystanie z dostawy wody z wodociągów gminnych o ok.11% i odprowadzenie ścieków z oczyszczalni ścieków o ok.25% w związku z nowo wybudowaną kanalizacją sanitarną w miejscowościach Trzcianka i Niemiry .
- zaplanowano wpływ z opłat za zagospodarowanie odpadami komunalnymi
- pozostałe dochody zostały oszacowane na podstawie danych z lat ubiegłych.

#### DO OKREŚLENIA WYDATKÓW:

Na 2013 zaplanowano wzrost wydatków bieżących na poziomie tegorocznej inflacji. W latach następnych planowany jest wzrost wydatków bieżących na poziomie średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych . Założono od 2% do 4% wzrost wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczeniem uwzględnia wypłatę dodatku stażowego, odpraw emerytalnych oraz wypłatę nagród jubileuszowych. Przewidziana została także rezerwa na zatrudnienie pracownika do obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Prognozę wydatków bieżących oparto również na założeniu art.242ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

- Wydatki bieżące objęte limitem wykazano zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.
  - Wydatki na obsługę długu gminy zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów .
  - Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej .
- W pozostałych latach WPF przewiduje realizację inwestycji rocznych .

*grata Penkes*

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych gmina zalicza : budowę kanalizacji sanitarnych , oczyszczalni ścieków , budowę dróg gminnych , modernizacje budynków komunalnych.

W latach 2013 -2016 Gmina nie planuje udzielenia poręczeń i gwarancji .

#### **WYNIK BUDŻETU:**

na rok 2013 zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 726.306,00zł., natomiast w kolejnych latach planuje się budżety z nadwyżką budżetową.

#### **PRZYCHODY:**

W roku budżetowym 2013 zaplanowano przychody w wysokości 2.368.585,00zł. przeznaczaniem na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę w 2013 roku zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

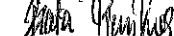
#### **ROZCHODY:**

Spłatę długu w roku budżetowym 2013 w wysokości 1.642.279,00zł. zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW w Warszawie oraz kredytów zaciągniętych w PBS w Ostrowi Maz i Wyszkanie na podstawie zawartych umów. Wieloletnia Prognoza Finansowa określa planowane spłaty pożyczek i kredytów w latach 2014 -2020 .Spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów planuje się z planowanych nadwyżek budżetowych. Część długu stanowią pożyczki preferencyjne, częściowo umarżalne jednakże na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat długu.

#### **KWOTA DŁUGU**

W wieloletniej Prognozie Finansowej zakłada się stopniowe ograniczenie zadłużenia gminy. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku +zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku. Na lata 2014-2020 przyjmuje się, że dług spłacany jest z nadwyżek budżetowych. Do celów informacyjnych i kontrolnych indywidualny wskaźnik zadłużenia wyliczony na lata 2013-2020 spełnia relacje ,o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodnicząca Rady Gminy

  
Beata Piętkos