

## **INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIOLELTNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WĄSOSZ**

*Wg stanu na dzień 30 czerwca 2013 roku*

**Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2013 rok i lata następne** przyjęta została uchwałą Rady Miejskiej Wąsosza Nr XXI/137/12 z 14 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2023.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres pięcioletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,7% zgodnie z informacjami otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lata jako bazowy przyjęto rok 2011.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto na rok 2013 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie poniżej poziomu 150 000 rocznie.

Na dzień sporządzenia sprawozdania Gmina Wąsosz otrzymała dotację majątkową z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 1 194 300 na budowę kanalizacji sanitarnej.

### **Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych 2-ach latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Planowany od 2013 roku 3 % wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich w tabeli nr 2 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w tabeli nr 2, w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### **Przychody:**

W 2013 roku zaplanowano:

1. zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 2 388 600 na II etap kanalizacji – wypłacona została w maju 2013 roku (spłacana w 2013 roku 59 715 zł oraz w latach 2014-2022 po 238 860 zł oraz w 2023 w kwocie 179 145 zł z dochodów własnych)
2. zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 280 000 na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych - wypłacona została w lipcu 2013 roku (spłacana w latach 2014-2023 po 28 000 zł i z dochodów własnych)
3. emisję obligacji komunalnych w kwocie 1 600 000 zł – uruchomione w maju 2013 roku (wykup obligacji planuje się w latach 2014-2022 po 150 000 zł a w 2023 kwotę 250 000 zł).

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji komunalnych.

### **Finansowanie deficytu:**

Planowany deficyt budżetu pokryty zostanie planowaną emisją obligacji, pożyczką oraz wolnymi środkami.

### **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. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami:  $(R+O)/D$  zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Rada Miejska Wąsosza upoważniła Burmistrza Wąsosza do zaciągania pożyczek oraz emisji papierów wartościowych w łącznej kwocie 4 356 724,07,- zł, na finansowanie planowanego deficytu w kwocie 3 270 953,00 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji komunalnych w kwocie 985 147,00 zł.