

**Załącznik nr 3 do Projektu Uchwały Rady Miejskiej Nr.....  
z dnia ..... w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2013 – 2016 Gminy Sobótka**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Sobótka, sporządzona została przy wykorzystaniu Modułu Uchwały, elektronicznego systemu zarządzania finansami samorządu terytorialnego BeSTi@.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 -2016 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków.

**1. Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,5-4 % zgodnie z informacjami otrzymywanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 5 lat jako bazowy przyjęto rok 2011.

W dochodach bieżących na 2013 rok, przyjęto dofinansowanie projektu „Uczę się, rozwijam i lepiej rozumiem świat” realizowanego w szkołach podstawowych gminy przez Urząd Miasta i Gminy w ramach Programu Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt realizowany jest w okresie od lipca 2011 roku do czerwca 2013 roku.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

**1. Dochody ze sprzedaży majątku,:**

- na rok 2013 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej.

Na kolejne lata przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki nieruchomościami, planowania przestrzennego i budownictwa .

Mimo niskiego poziomu zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w ostatnich dwóch latach, założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie jednak poniżej 20% od poziomu planowanego na rok 2012.

2. na dzień sporządzenia prognozy oraz w projekcie budżetu na 2013 rok zaplanowane zostało dofinansowanie, na podstawie umowy Nr 00045-6921-UM0100050/11 z dnia 26.03.2012 r. w wysokości 500.000,-zł. ze środków UE dla zadania „ Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Garncarsko..”, realizowanego w latach 2012-2013, ponieważ rozliczenie powinno zakończyć się w 2013 roku. ”

Zadanie realizowane w ramach Programu oś 3 „ Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, Działanie 321 „ Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”. Na dzień opracowania projektu WPF realizacja zadania oraz rozliczanie dofinansowania trwa.

## **2. Wydatki bieżące:**

1. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w najbliższych latach przewiduje się około 2,5% - 4% wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych nie obejmuje jednak odpraw emerytalnych.

2. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022-„ Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu” oraz 75023 „ Urzędy gmin ( miast i miast na prawach powiatu).” – założono około 3 % wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

3. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń planuje się tylko w ramach przedsięwzięcia udzielonego poręczenia na trzy lata 2012 – 2013 – Parafii Rzymskokatolickiej w Sobótce . Środki finansowe objęte gwarancją przeznaczone zostały na remont zabytkowego kościoła w Sobótce wpisanego do rejestru zabytków.

4. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 ufp - obejmują 1 zadanie rozpoczęte w latach poprzednich i kontynuowane w 2013 roku.

Jest to : Projekt „ Uczę się, rozwijam i lepiej rozumiem świat ” realizowany w ramach Programu Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Projekt realizowany jest w okresie od VII.2011r. do VI.2013 r.

## **3. NADWYŻKA BUDŻETOWA**

1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki – wykazana została zgodnie z jej wykonaniem w latach 2008- 2010.

Dla zachowania prawidłowych wyliczeń dla 2013 roku / trudno przewidzieć wynik 2012 roku/, w kolumnie „przewidywane wykonanie 2012” w poz . 4 i 4a WPF wykazane zostało zerowe wykonanie nadwyżki budżetowej .

## **4. PRZYCHODY.**

W WPF gminy w kolumnie przewidywane wykonanie w 2012 roku oraz na lata 2013-2016 wykazane zostały przychody z tytułu pożyczek które gmina zamierza zaciągnąć w WFOŚiGW zgodnie z podjętymi w 2012 roku przez WFOŚiGW uchwałami.

Przychody budżetu 2013 r. zaplanowane zostały w wysokości – 725.000,-zł.

Przychody budżetu związane są z przyznanymi gminie dofinansowaniami WFOŚiGW we Wrocławiu:

- a. Uchwałą Zarządu WFOŚiGW Nr 403/1012 z dnia 11.09.2012 r. przyznane zostało gminie dofinansowanie w wysokości 275.000,-zł. które przekazane zostanie w 2013 r.

b. Uchwałą Nr 102/12 z dnia 5.10.1012 r. Rady Nadzorczej WFOŚiGW przyznane zostało gminie na 2012 rok dofinansowanie w wysokości 431.000,- zł na 2013 rok dofinansowanie w wysokości 450.000,- zł. przeznaczone na płynność finansowa w związku z realizacją zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Garncarsko”.

## **5. ROZCHODY**

### **6.**

Rozchody budżetu 2013 r. zaplanowane zostały w wysokości – 1.012.000,-zł.

Rozchody budżetu 2014 r. zaplanowane zostały w wysokości – 725.000,-zł.

Rozchody budżetu związane są ze spłatą rat wynikających z:

1. zaciągniętej w 2009 roku pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu w wysokości 3.881.000,-zł. przeznaczonej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Sobótce oraz budowa kanalizacji sanitarnej w Sobótce Zachodniej z osiedlem „Różanym” . Przypadająca do spłaty w 2013 roku kwota - 581.000,-zł.
2. pożyczki w WFOŚiGW we Wrocławiu -przyznanej Uchwałą Nr 102/12 z dnia 5.10.1012 r. Rady Nadzorczej WFOŚiGW przeznaczonej na płynność finansową w związku z realizacją zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Garncarsko”. Przypadające do spłaty raty wyniosą w 2013 roku kwota -431.000,-zł. w 2014 roku kwota -450.000,-zł.
3. pożyczki przyznanej przez WFOŚiGW we Wrocławiu Uchwałą Zarządu WFOŚiGW Nr 403/1012 z dnia 11.09.2012 r. w wysokości 275.000,-zł. które przekazane zostanie w 2013 r. a jej spłata w 2014 roku

## **7. SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU**

Wydatki na spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i przypisanych im odsetek, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej .

W latach 2013- 2016 została zaplanowana pożyczka z WFOŚiGW .  
Zaciągnięcie innych uzależnione jest od potrzeb oraz możliwości spłat kolejnych zobowiązań gminy..

## **8. WYDATKI MAJĄTKOWE**

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

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2, na dzień opracowania prognozy wynoszą 866.000,- zł. , zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie po pozytywnym zaopiniowaniu złożonego przez gminę wniosku o dofinansowanie.

## **9. KWOTA DŁUGU**

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 ponieważ gmina Sobótka do nich nie należy.

## **10. POZYCJE 15-23 WPF STANOWIĄ AUTOMATYCZNE WYLICZENIA PROGRAMU BESTi@.**

Na ich podstawie można zauważyć, że wskaźniki zawarte w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych oraz w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, nie są zagrożone w przygotowanej WPF na lata 2013-2016 dla gminy Sobótka.