

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Stromiec na lata 2013-2022**

**Dochody:**

Wieloletnia prognoza finansowa zawiera podział dochodów ogółem na dochody bieżące i majątkowe. W zakresie dochodów bieżących wyszczególnia się dochody związane z programami, projektami lub zadaniami, które są współfinansowane ze środków unijnych a także środki pochodzące tylko ze środków UE.

Na 2013 rok zaplanowano wzrost dochodów bieżących w porównaniu do roku 2012 o 17%. Dość duże zwiększenie wysokości planowanych dochodów spowodowane jest wzrostem uchwalonego przez Radę Gminy podatku od nieruchomości oraz zwrotem podatku od towarów i usług od realizowanych zadań inwestycyjnych możliwy do odliczenia w zakresie przyszłej sprzedaży opodatkowanej. W 2014 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 3% w stosunku do roku 2012 zakładając wzrost podatków i opłat lokalnych. Na lata 2015-2022 przyjęto stałą wielkość dochodów bieżących na poziomie roku 2014 r.

W dochodach majątkowych wyszczególnia się dochody ze sprzedaży majątku jak również dochody związane z programami, projektami lub zadaniami, które są współfinansowane ze środków unijnych a także środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu wpłat mieszkańców na dofinansowanie inwestycji realizowanych przez gminę. Zgodnie z harmonogramem rzeczowo - finansowym podpisanej umowy z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych na dofinansowanie realizacji inwestycji w ramach projektów RPO „Kompleksowa gospodarka wodno – kanalizacyjna gminy Stromiec” na 2013 rok zaplanowano z tego tytułu dochody w wysokości 7 133 200 zł. Gmina w 2013 r. otrzyma dotację w ramach podpisanej umowy z PROW za zrealizowane w 2012 r. zadanie pn "Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dobieszyn" w kwocie 193 445 zł.

Dochody majątkowe od roku 2014 zaplanowano mniejsze niż na 2013 r. ze względu na fakt, iż nie planuje się na chwilę obecną dochodów pozyskiwanych w ramach środków UE. Od 2015 r. zaplanowano niewielkie dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych, ponieważ po uwzględnieniu sprzedaży w latach poprzednich gmina będzie miała małe zasoby nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż. W latach następnych przyjęto stałe wartości przyjmując jako bazowy rok 2015.

**Wydatki:**

Wydatki bieżące na 2013 rok zaplanowano w porównywalnej wysokości do roku 2012, co przy prognozowanym wskaźniku inflacji na 2013 rok na poziomie 2,7%, powoduje wprowadzenie oszczędności i racjonalizację wydatków bieżących, aby przy osiągniętych realnych dochodach gminy, możliwa była kontynuacja rozpoczętych w latach poprzednich zadań inwestycyjnych. W 2014 r. zaplanowano nieznaczny wzrost wydatków bieżących a w latach następnych przyjęto stałe wartości na poziomie roku 2014.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w 2013 planuje się wzrost wynagrodzeń o 3,5% w porównaniu do 2012 r. Związane jest to ze wzrostem płac nauczycieli od września 2012 r. co skutkuje zwiększeniem funduszu płac na rok 2013 a także z planowaną odprawą emerytalną dla jednego pracownika i zwiększeniem zatrudnienia o 1 etat pracownika administracji wykonującego zadania związane z wprowadzoną ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach. Od 2014 roku zaplanowano wzrost funduszu

płac spowodowany corocznym zwiększeniem dodatków stażowych, odpraw emerytalnych pracowników zatrudnionych w urzędzie i jednostkach organizacyjnych Gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” oraz rozdziale 75023 „ Urzędy gmin”. W 2013 r. zaplanowano wzrost wydatków o 1,9 % w stosunku do planowanych w roku 2012 i wynika ze zwiększenia zatrudnienia w dziale 75023 dotyczący obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. W pozostałych latach przyjęto takie same założenia jak w przypadku wydatków bieżących i na wynagrodzenia.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp dotyczą projektów realizowanych przy udziale środków UE w ramach POKL pn " Dziecięca akademii przyszłości" w kwocie 34 890 zł, projektu "Przekonaj się że możesz" realizowanego przez GOPS w wysokości 125 000 zł, oraz projekt pn " Zabawa i nauka to świetny duet" realizowany przez szkołę podstawową w Stromcu w kwocie 35 200 zł. oraz wydatki związane z dowożeniem dzieci niepełnosprawnych do szkół zgodnie z podpisanymi umowami na rok szkolny 2012 -2013 w kwocie 79 241 zł.

Zaplanowano wolne środki w wysokości 1 096 860 zł na pokrycie deficytu budżetu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wysokości oprocentowania. Kwotę rozchodów zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat.

W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczki i kredyty na zadania inwestycyjne oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W ramach tych przedsięwzięć zaplanowany został udział własny w projekcie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego. Ogólna wartość wydatków objętych limitem art.226 ust.4 ufp przypadająca do realizacji w roku 2013 to kwota 17 572 758,59 zł. W 2013 roku planuje się realizację przedsięwzięć w zakresach:

\* programu „Kompleksowa gospodarka wodno – ściekowa Gminy Stromiec” w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków UE w kwotach:

1. Budowa sieci wodociągowej Boże – Boska Wola – 200 000 zł,
  2. Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Boże – 769 000 zł,
  3. Budowa oczyszczalni ścieków w Stromcu – 2 976 000 zł,
  4. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 6 487 500 zł,
  5. Budowa sieci kanalizacji Bobrek – Bobrek Kolonia – 823 000 zł,
  6. Budowa sieci kanalizacji ścieków Stromiec – Bobrek – 71 000 zł,
  7. Budowa sieci kanalizacji ścieków Stromiec- Ksawerów Nowy, Podlesie – 2 288 500 zł,
  8. Budowa sieci kanalizacji ścieków Stromiec- Stromiecka Wola – 256 000 zł,
  9. Budowa sieci kanalizacji ścieków w Stromcu – 2 440 000 zł,
  10. Budowa sieci wodociągowej Małe Boże – Ducka Wola – 185 000 zł,
  11. Budowa sieci wodociągowej Krzemień – Biała Góra – 486 000 zł,
- Dofinansowanie w 2013 roku ze środków UE do wyżej wymienionych zadań wynosi 7 133 200 zł, pozostałe kwoty wydatkowane zostaną ze środków własnych i z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

\* w zakresie udzielenia dotacji dla Województwa Mazowieckiego na realizację programów EA i BW kwotę 5 561,91 zł.

\*w ramach pozostałych programów, projektów lub zadań planuje się kontynuację z lat poprzednich programów:

1. Zintegrowana e-Platforma informacyjna Gminy Stromiec - zaplanowano kwotę 195 000 zł,
2. Spłata wierzytelności wykupionej przez bank finansujący w zakresie modernizacji oświetlenia ulicznego kwotę w wysokości 150 196,68 zł. W 2013 roku wierzytelność zostanie spłacona w całości.
3. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Podlesiu Małym w wysokości 240 000 zł.

W wydatkach majątkowych nie przewiduje się realizacji inwestycji rocznych nie objętych wykazem przedsięwzięć.

### **Wynik budżetu**

Deficyt budżetu w 2013 roku finansowany będzie z wolnych środków na rachunku bieżącym oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek. Od 2014 r nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

### **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 wysokości kwoty długu w latach 2010-2013 ujęto zobowiązania wynikające z przejęcia wierzytelności przez bank finansujący, dotyczące modernizacji oświetlenia ulicznego, które są spłacane wydatkami majątkowymi w kwotach i latach: 2010 r – 108 000 zł, 2011 r – 124 800, 2012 r – 142 800 zł, 2013 r – 150 196,68 zł.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nowo zaciągniętym długiem.

W całym okresie WPF zachowana jest relacja pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi tj. dochody bieżące są większe niż wydatki bieżące oraz zachowane są wskaźniki spłaty zobowiązań wyliczone zgodnie z art.243 ufp.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY  
*Jan Chryzostom Czachowski*  
Jan Chryzostom Czachowski