

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2013-2025

### **1. Sposób prognozowania dochodów:**

- a) jako podstawę przyjęto wskaźniki przyjęte przez Radę Ministrów do założeń budżetu państwa.
- b) założono wzrost dochodów z tytułu:
  - podatków lokalnych z uwagi na planowany wzrost stawek podatkowych oraz nowe inwestycje,
  - podatku od nieruchomości - uwzględniono podmioty, które w latach poprzednich korzystały z pomocy regionalnej,
  - udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych - uwzględniono powstające, nowe inwestycje aktywności gospodarczej.
- c) założono spadek dochodów z tytułu:
  - sprzedaży mienia z uwagi na sytuację rynkową,
  - opłat wynikających z innych ustaw wobec braku informacji i założeń na szczeblu wojewódzkim,
- d) pozostałe dochody na poziomie planu budżetu na 2012 rok z niewielkim wzrostem.

### **2. Sposób prognozowania wydatków.**

W przygotowaniu prognozy wydatków ustalono, że wydatki bieżące na lata następne zwiększane proporcjonalnie do prognozowanego wzrostu dochodów. W 2012 roku przeprowadzono weryfikację wydatków bieżących i po przetargach zawarto nowe umowy na tzw. wydatki stałe i zmienne.

Założono, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne w latach 2014-2025 również utrzymają się na poziomie planu na 2013 rok. Nie prognozuje się zmian kwot przeznaczonych na wynagrodzenia.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST to wydatki organu stanowiącego ( Rada Gminy) planowane w rozdziale 75022 i urzędu gminy w rozdziale 75023 - prognoza wydatków uległa wzrostowi w stosunku do planu budżetu na 2012 rok z uwagi na konieczność wykonania niezbędnych modernizacji i inwestycji, a także powierzenie nowego zadania w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi.

Wydatki na obsługę długu w latach 2013-2014 maleją proporcjonalnie do malejącego długu, natomiast w latach 2015-2016 wzrosną w związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki z WFOŚiGW na budowę kanalizacji oraz kredytu inwestycyjnego na budowę szkół. W latach 2017-2025 poziom zadłużenia i kosztów jego obsługi będzie systematycznie spadał w miarę spłaty zobowiązań.

Na 2013 rok zaplanowano deficyt w kwocie 8.472.690,05 zł, którego źródłem pokrycia jest nadwyżka z lat ubiegłych, wolne środki oraz planowana pożyczka z WFOŚ i GW.

W latach 2013-2022 prognozowaną nadwyżkę przeznacza się na spłatę długu.

### **3. Do wykazu przedsięwzięć przyjęto zasady:**

**-pkt 1a-** wykazano projekt realizowany od 2010 roku w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka nazwa projektu „Zapewnienie dostępu do Internetu mieszkańcom Gminy Kobierzyce zagrożonych wykluczeniem cyfrowym.”

**-pkt. 1b -** gmina nie realizuje żadnego zadania związanego z umowami publiczno-prywatnymi.

**-pkt 1 c -** ujęto planowane wieloletnie zadania bieżące i majątkowe do realizacji w latach 2013-2022.

**-pkt 2 –** wykazano zadania bieżące wynikające z zawartych umów.

**-pkt 3 –** gmina nie udzieliła gwarancji ani poręczeń.

Założono wzrost limitu wydatków na przedsięwzięcia do wysokości źródła ich pokrycia. Przedsięwzięcia to głównie wydatki majątkowe.

Analizę graficzną danych z WPF przedstawiają poniższe wykresy:

















