

**Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Pyrzyce  
na lata 2012 - 2020**

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) służy ocenie sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ponadto ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki. Prognoza została opracowana na podstawie realizowanych zadań. WPF ma charakter planu kroczącego, corocznie aktualizowanego. Założenia prognostyczne są ustalone na podstawie kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich dwóch latach i przewidywanych tendencji rozwoju.

1. Dotyczy dochodów roku 2012 (lat 2013-2020) wykazanych w poz. 1

Objaśnienia:

w planie dochodów wyodrębniono ich część bieżącą i majątkową. Prognozując dochody uwzględniono wszystkie możliwe źródła dochodów własnych, ocenę realności poziomu i dynamiki ich wykonania w latach 2009-2010, potwierdzenia dotyczące dotacji na zadania zlecone i własne Gminy. Katalog źródeł pozyskiwania dochodów jest otwarty. W zależności od zainteresowania na rynku nieruchomości mogą być korekty w pozycji prognozowanych wpływów z obrotu mieniem komunalnym. Prognozując dochody w pozostałych latach przyjęto średni wzrost na poziomie ca od 2 do 3% pa.

2. Dotyczy wydatków roku 2012 (lat 2013-2020) wykazanych w poz. 2

Objaśnienia:

w planie wydatków wyodrębniono ich część bieżącą i majątkową. W wydatkach bieżących pominięte są wydatki na obsługę długu ze względu na obowiązujący od 2011r. przepis art.242 ufp. Przy planowaniu wydatków wzięte pod uwagę zostały reguły fiskalne, podpisane umowy na realizację zadań oraz zaplanowano wydatki niezbędne do funkcjonowania jst.

Obniżenie planu wydatków bieżących na rok 2013-2015 jest spowodowane wprowadzeniem daleko idących oszczędności, celem spełnienia warunków zapisu art.243 ufp.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu roku 2012 (lat 2013-2020) wykazanych w poz. 3

Objaśnienia:

różnica między prognozowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami na rok 2012 jest dodatnia. Wynik finansowy budżetu Gminy jest nadwyżką budżetową na kwotę 340 000,00 zł. Planowany wynik budżetu w latach 2013-2020 zamknie się nadwyżką, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2012 -2020 wykazanych w poz. 16

Objaśnienia:

nadwyżka w każdym roku zostanie przeznaczona na rozchody- wykup obligacji wcześniej wyemitowanych.

5. Dotyczy przychodów roku 2012 (lat 2013-2020) wykazanych w poz. 5

Objaśnienia:

przychody budżetu prezentowane są w poz..5 są to: wolne środki budżetu na rachunku bieżącym, spłata udzielonej pożyczki, oraz przychody przeznaczone na spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji. W latach 2013-2020 z uwagi na trudną sytuację finansową gminy nie planuje się przychodów związanych z zaciąganiem długu.

6. Dotyczy rozchodów roku 2012 (lat 2013-2020) wykazanych w poz. 6

Objaśnienia:

zaplanowano przypadające do spłaty w roku 2012 zobowiązania z tytułu wykupu obligacji w wysokości 2 605 000,00 zł. W latach 2013-2020 wykup wyemitowanych obligacji.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2012 (lat 2013-2020) wykazanego w poz. 7

Objaśnienia:

w pozycji 7 wskazano kwotę długu wg stanu na koniec 2012 roku i lat następnych aż do całkowitej spłaty tj. do 2020 roku. Wskaźniki w kolejnych latach 2012-2013 nie przekraczają wielkości dopuszczalnych prawem 15% obsługi długu i 60% kwoty długu do dochodów. Na zobowiązania Gminy na koniec 2012 roku w wysokości 25 693 022,00 zł składają się: wyemitowane i planowane do emisji obligacje w wysokości 25 567 000,00 zł oraz dług spłacany wydatkami – umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek – w wysokości 126 022,00 zł. W kolejnych latach dług publiczny znacznie będzie ulegał zmniejszeniu.