

**Objaśnienia zmian wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Pyrzyce
na lata 2013 - 2022**

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

1. Dotyczy dochodów roku 2013 (lat 2014-2022) 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 2010-2011, 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 ca 1,5 % pa.

2. Dotyczy wydatków roku 2013 (lat 2014-2022) 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 2014 r. 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 2014 - 2019 jest spowodowane wprowadzeniem daleko idących oszczędności, celem spełnienia warunku zapisu art. 242 i 243 ufp.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu roku 2013 (lat 2013-2022) wykazanych w poz. 3

Objaśnienia:

różnica między prognozowanymi dochodami, a planowanymi wydatkami na rok 2013 jest dodatnia. Wynik finansowy budżetu Gminy jest nadwyżką budżetową w kwocie 747 000,00 zł. Planowany wynik budżetu w latach 2014-2022 zamknie się nadwyżką, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2013-2022 wykazanej w poz. 16

Objaśnienia:

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

5. Dotyczy przychodów roku 2013 (lat 2014-2022) 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 z emisji obligacji komunalnych w 2013 roku przeznaczone na spłatę wcześniej wyemitowanych obligacji. W latach 2014-2022 z uwagi na ograniczenia formalno-prawne wynikające z art. 242 i 243 ufp nie planuje się przychodów związanych z zaciągnięciem długu.

5. Dotyczy rozchodów roku 2013 (lat 2014-2022) wykazanych w poz. 6

Objaśnienia:

zaplanowano przypadające do spłaty w roku 2013 zobowiązania z tytułu wykupu obligacji w wysokości 3 500 000,00 zł. W latach kolejnych 2014-2022 wykup wyemitowanych obligacji.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2013 (lat 2014-2022) wykazanego w poz. 7

Objaśnienia:

w pozycji 7 wskazano kwotę długu wg stanu na koniec 2013 roku i lat następnych aż do całkowitej spłaty tj. do 2022 roku. Wskaźnik w 2013 nie przekroczy wielkości dopuszczalnych prawem 15% obsługi długu i 60% kwoty długu do dochodów. Na zobowiązania Gminy na koniec 2013 roku w wysokości 24 134 000,00 zł składają się wyemitowane i planowane do emisji obligacje w wysokości, o której mowa wyżej. W kolejnych latach dług publiczny znacznie będzie ulegał zmniejszeniu.