**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2022 Gminy Załuski**

**Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2022 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w granicach 2,4 % rocznie.

**Dochody:**

Od 2014 roku, bazując na dochodach bieżących z 2013 roku przewidziano coroczny 2,4 procentowy wzrost dochodów podatkowych.

Od 2015 roku przewidziano wpływ kwoty 1.500.000 zł z tytułu podatku od nieruchomości od inwestycji budowy gazociągu jaki będzie przebiegał przez teren gminy. Inwestycja ta odbierana będzie etapowo od 2014 roku. W 2015 roku zaplanowano również wpływ kwoty 750.000 jaką planuje się wyegzekwować od dużego podatnika podatku od nieruchomości.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

-w 2014 roku wprowadzono kwotę 543.376 zł ze środków unijnych –PROW na inwestycję ,, Odnowa centrum miejscowości Wojny’’ oraz ,, Rewitalizacja centrum miejscowości Załuski poprzez rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej’’, oraz kwotę 14.199,52 zł ze środków unijnych -PROW na inwestycję pn. " Tworzenie miejsc spędzania wolnego czasu poprzez budowę placu zabaw na terenie mazowieckiej wsi, mieszkańcom i turystom Gminy Załuski"-umowa nr 00301-6930-UM0741055/11 RW-VII.7161.4.559.2011.MG

-w 2015 roku kwotę 1.875.815,68 zł z tytułu wpływu dotacji ze środków unijnych na inwestycję pn. :

,, Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Załuski''- kwota 1.116.817,34 zł- umowa nr 00214-6921-UM0700214/11,

,, Remont i przebudowa istniejącego budynku OSP w Smulskach’’-kwota 174.532 zł-umowa nr 0043-6922-UM0700178/10,

,, Modernizacja istniejącego boiska wraz z utworzeniem kompleksu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Nowe Wrońska’’-kwota 313.726 zł- umowa nr 00113-6930-UM0730171/12,

,, Modernizacja wraz z budową kotłowni gazowej budynku z siedzibą punktu informacji turystycznej i pracowni komputerowej w Załuskach oraz budowa placów zabaw w miejscowości Szczytno, Kamienica, Stróżewo’’-kwota 270.740,34 zł- umowa nr 00114-6931-UM0700177/12.

**Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowanego na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W 2014 roku zgodnie z decyzja WFOŚi GW wprowadzono umorzenie pożyczki na inwestycję ,, Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy oraz częściowa przebudowa konstrukcji dachu’’ w kwocie 49.195,20 zł.

Nie przewidziano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

Wydatki bieżące w 2015 roku zaplanowano z 1 procentowym wzrostem a od 2016 roku z 2 procentowym wzrostem.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wynagrodzenia wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 „ Rady Gminy’’.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych do realizacji zadań w latach 2014-2018.

W wydatkach majątkowych WPF 2014 roku zaplanowano:

,, Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Załuski''- kwota 1.913.451,48 zł,

,, Remont i przebudowa istniejącego budynku OSP w Smulskach’’-kwota 314.429,21 zł,

,, Modernizacja istniejącego boiska wraz z utworzeniem kompleksu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Nowe Wrońska’’-kwota 482.770,95 zł,

,, Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego’’- 5.589,95 zł,

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych,

,, Modernizacja wraz z budową kotłowni gazowej budynku z siedzibą punktu informacji turystycznej i pracowni komputerowej w Załuskach oraz budowa placów zabaw w miejscowości Szczytno, Kamienica, Stróżewo’’-kwota 497.298,18 zł- umowa nr 00114-6931-UM0700177/12,

,,Przebudowa drogi gminnej Naborówiec-Stare Olszyny’’ – 15.000 zł,

,,Przebudowa drogi gminnej we wsi Nowe Olszyny’’ – 15.000 zł,

,,Przebudowa drogi we wsi Słotwin’’-2.500 zł,

,,Poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz podniesienie poziomu i jakości życia społeczności lokalnej na terenie Gminy Załuski poprzez przebudowę drog gminnych-II etap’’-finansowana z Narodowego Progr.Przeb. Dróg (Schetynówka)- 792.500 zł.

W ramach upoważnień do przzedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (prąd, woda, odbiór ścieków),

- usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament RTV),

- usługi serwisowe sprzętu biurowego,

- dostawę materiałów biurowych,

- ochronę obiektów,

- ubezpieczenia majątku,

- dowożenie dzieci,

- utrzymanie czystości w tym odśnieżanie oraz inne zabezpieczające ciągłość działania jednostek.

**Przychody.**

W przychodach zaplanowano nadwyżkę w kwocie 1.448.888,93 zł, wolne środki w kwocie 2.106.679,29 zł (na spłaty pożyczek i kredytów w kwocie 416.000,00 zł).

W 2014 roku zaplanowano zaciągnięcie pożyczki w kwocie 500.000 zł na inwestycję pn.,, Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Załuski'' oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.875.815,68 zł, w tym:

,, Budowa indywidualnych przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Załuski''- kwota 1.116.817,34 zł,

,, Remont i przebudowa istniejącego budynku OSP w Smulskach’’-kwota 174.532 zł,

,, Modernizacja istniejącego boiska wraz z utworzeniem kompleksu sportowo-rekreacyjnego w miejscowości Nowe Wrońska’’-kwota 313.726 zł.

,, Modernizacja wraz z budową kotłowni gazowej budynku z siedzibą punktu informacji turystycznej i pracowni komputerowej w Załuskach oraz budowa placów zabaw w miejscowości Szczytno, Kamienica, Stróżewo’’-kwota 270.740,34 zł.

**Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na rozchody przeznaczono 416.000 zł, w tym na spłaty pożyczek: 186.000 zł, na spłaty kredytów: 230.000 zł.

Zaplanowano również spłatę pożyczek na wyprzedzające finansowanie w kwocie 354.485,25 zł co spłacone zostało z dochodów jakie wpłyneły w I kwartale 2014 roku. Spłaty te dotyczą inwestycji ,, Odnowa miejscowości Wojny’’.

**Wynik budżetu.**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

**Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

**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.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

**Wójt Gminy Załuski**

**Romuald Woźniak**