Załącznik nr 3
do Uchwały nr XXXIX/290/13
Rady Gminy Dzierżoniów
z dnia 27 czerwca 2013r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dzierżoniów na lata 2013 – 2027

Uwagi ogólne

Na wielkości w badanym okresie planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz innych wielkości opisanych poniżej, mają wpływ założone wykonanie zadań bieżących i majątkowych i ich finansowanie.

1. Prognozowane dochody

1) Dochody ogółem wykazane są w kolumnie od 1 WPF. Porównywany jest rok badany do roku poprzedniego. Dochody w:

a. 2013/2012 są wyższe o 3,31% (zmniejszony wpływ środków na dofinansowanie do zadań majątkowych oraz niewielki wzrost wpływów dochodów bieżących, dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2013);
b. 2014/2013 są niższe o 8,47% (mniejszy wpływ środków na dofinansowanie do zadań majątkowych i ze sprzedaży mienia gminnego oraz niewielki wzrost wpływu dochodów bieżących);
c. 2015/2014 są wyższe o 1,01% (większy wpływ środków ze sprzedaży mienia gminnego oraz dochodów bieżących np. podatków);
d. 2016/2015 są wyższe o 2,08% (mniejszy wpływ środków ze sprzedaży mienia gminnego oraz zwiększony wpływ dochodów bieżących np. podatków);
e. 2017/2016 są niższe o 1,07%, (mniejszy wpływ środków ze sprzedaży mienia gminnego oraz mniejszy wpływ dochodów bieżących);
f. 2018/2017 są wyższe o 4,71%, (zwiększony wpływ dochodów bieżących np. podatków);
g. 2019/2018 są wyższe o 1,05% (zwiększony wpływ dochodów bieżących);
h. 2020/2019 są wyższe o 4,79% (zwiększony wpływ dochodów bieżących oraz środków ze sprzedaży mienia gminnego);
i. 2021/2020 są wyższe o 2,41%, (mniejszy wpływ środków ze sprzedaży mienia gminnego oraz wzrost dochodów bieżących);
j. 2022/2021 są wyższe o 1,22%, (mniejszy wpływ środków ze sprzedaży mienia gminnego oraz zwiększony wpływ dochodów bieżących np. podatków);
k. 2022/2023 są wyższe o 0,08%, (zwiększony wpływ środków ze sprzedaży mienia gminnego oraz większy wpływ dochodów bieżących np. podatków);

l. 2024/2023 są wyższe o 3,04% (zwiększony wpływ dochodów bieżących np. podatków oraz zwiększony wpływ ze sprzedaży mienia gminnego);
m. 2025/2024 są wyższe o 0,60% (zwiększony wpływ dochodów bieżących np. podatków);
n. 2026/2025 są wyższe o 0,83% (zwiększony wpływ dochodów bieżących np. podatków oraz zwiększony wpływ ze sprzedaży mienia gminnego);
o. 2027/2026 są niższe o 0,99% (zmniejszony wpływ dochodów bieżących oraz dochodów majątkowych).

2. Prognozowane wydatki

1) Wydatki ogółem wykazane są w kolumnie 2 WPF. Porównywany jest rok badany do roku poprzedniego. Wydatki w:
   a. 2013/2012 są wyższe o 8,34% (przyjmuje się niewielkie zwiększenie wartości wydatków bieżących oraz niewielkie zwiększenie wydatków na zadania majątkowe);
   b. 2014/2013 są niższe o 19,20% (przyjmuje się spadek wartości wydatków bieżących oraz znaczne zmniejszone wydatki na zadania majątkowe);
   c. 2015/2014 są wyższe o 1,75% (zaplanowano większy wzrost wydatków bieżących oraz wydatków na zadania majątkowe);
   d. 2016/2015 są wyższe o 1,36%, 2017/2016 są niższe o 0,96%, 2018/2017 są wyższe o 4,89%, 2019/2018 są wyższe o 5,41%, 2020/2019 są wyższe o 2,57%, 2021/2020 są wyższe o 2,47%, 2022/2021 wyższe o 1,59% (przyjmuje się wzrost wartości wydatków bieżących z niewielkim odchyleniem okresu badanego do poprzedniego);
   e. 2023/2022 są wyższe o 0,61% (przyjmuje się niewielki wydatków bieżących);
   f. 2024/2023 są niższe o 3,10% (przyjmuje się niewielki spadek wydatków bieżących);
   g. 2025/2024 są niższe o 0,61% (przyjmuje się niewielki spadek wydatków bieżących);
   h. 2026/2025 są wyższe o 1,22% (przyjmuje się niewielki wzrost wydatków bieżących);
   i. 2027/2026 są wyższe o 0,11% (przyjmuje się niewielki wzrost wydatków bieżących).
2) Planowana kwota wydatków majątkowych wykazanych w kolumnie 10 WPF jest:
   a. na rok 2013 jest sumą wydatków majątkowych ujętych w projekcie budżetu Gminy Dzierżoniów na rok 2012,
   b. na lata 2014-2015 jest sumą wydatków majątkowych poszczególnych lat ujętych w przedsięwzięciach do WPF.

3 . Wynik Budżetu

1) Na wynik budżetu wykazany w kolumnie 3 WPF na poszczególne lata mają wpływ zadania i przedsięwzięcia w danym okresie oraz przewidywane dochody. Założone relacje w pkt. 1 i 2 do objaśnień powodują, że:
   a. w roku 2013 planuje się wynik budżetu ujemny (2.602.302 zł), planuje się go pokryć wolnymi środkami z roku 2012 (2.162.248 zł) oraz kredytami lub pożyczkami długoterminowymi (440.054 zł).
   b. w latach 2014-2027 wynik budżetu jest dodatni (nadwyżka). W latach 2014-2027 planuje się ją przeznaczyć na spłatę rat zaciągniętych kredytów.

4. Prognozowane przychody i rozchody

1) Prognozowane przychody wykazane są w kolumnie 4 WPF i zaplanowane są:
   a. w roku 2013 w wysokości 5.752.248 zł (w tym: 2.162.248 zł wolne środki z roku 2012 oraz 3.590.000 zł kredyty i pożyczki długoterminowe),
2) Prognozowane rozchody wykazane są w kolumnie 5 WPF i są konsekwencją zaciągniętych i prognozowanych kredytów i pożyczek długoterminowych. W celu spłaty rat, ustalone i prognozowane są wielkości rozchodów w poszczególnych latach 2013-2027 zgodnie z kolumną 5.1 WPF.

5. Kwota długu

Prognozowana kwota długu na lata 2013-2027 wykazana w kolumnie 6 WPF jest konsekwencją zaciągniętych i prognozowanych kredytów i pożyczek długoterminowych.

Limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:

1. Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe:
   a. „Budowa lamp solarnych na terenie Gminy Dzierżoniów – Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez rozbudowę infrastruktury technicznej" - okres realizacji 2011r. - 2014r., limity zobowiązań 1.815.000 zł;
   b. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na terenie Gminy Dzierżoniów w celu organizacji plenerowych miejsc spotkań i aktywności mieszkańców" - okres realizacji 2013r.-2014r., limity zobowiązań 400.000 zł;
   c. „Budowa dróg gminnych" - okres realizacji 2013r.-2015r., limity zobowiązań 2.000.000 zł;
   d. „Partnerstwo Powiatu Dzierżoniowskiego - wspólnie w stronę zrównoważonego rozwoju - Rozwiązywanie problemów Powiatu Dzierżoniowskiego" - okres realizacji 2013r. - 2015r., limity zobowiązań 40.100 zł;
2. Wydatki na przedsięwzięcia bieżące:
   a. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – elnclusion w Gminie Dzierżoniów" – okres realizacji 2012r.- 2015r., limity zobowiązań 905.000 zł.