

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kłodawa na lata 2013-2020

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej oparte są na analizie założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej Gminy, dotyczących kształtowania się parametrów budżetowych, takich jak:

- 1) intensywne ograniczenie deficytu,
- 2) wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, która wprowadza zasadę bilansowania się budżetu,
- 3) zmniejszenie poziomu zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych.

Dochody budżetu

Podstawą opracowania budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2013 r. są:

- parametry makroekonomiczne przyjęte przez rząd w założeniach do budżetu,
- stawki podatków i opłat lokalnych na poziomie stawek kwotowych na 2013 rok, określonych przez Ministra Finansów drodze obwieszczenia,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w 2013 r. będzie wyższy o 27,36 % w stosunku do 2012 r.

Zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych dochody dzielą się na bieżące i majątkowe.

Dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 1.173.973,00 zł i pochodzą ze sprzedaży majątku Gminy oraz refundacji środków z projektów unijnych.

Dochody bieżące to wpływy z podatków i opłat lokalnych, subwencje ogólne, dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje na zlecone zadania Gminie oraz udział Gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

Wydatki budżetu

Realizacja polityki budżetowej Gminy w 2013 roku wymagać będzie determinacji związanej z koniecznością realizacji wydatków bieżących. Jednocześnie w planowaniu wydatków w perspektywie najbliższego roku i w kolejnych latach należy uwzględnić konieczność pełnego zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne nałożone ustawami.

Pełne finansowanie musi mieć zapewnione wydatki takie jak: koszt obsługi długu oraz wynagrodzenia i pochodne.

Przewiduje się, że kwota planowanych wydatków bieżących na rok 2013 będzie wyższa o około 0,12% od przewidywanej do realizacji w 2012 r.

Ograniczenia dla wydatków bieżących w 2013 r. i latach następnych wynikają z konieczności zabezpieczenia środków na spłatę kredytów oraz respektowania zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, wyrażonej w art.242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 3.170.000,00 zł są to inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym: budowa kanalizacji i przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy, przebudowa sali wiejskiej w Różankach oraz remont świetlicy wiejskiej w Wojcieszycach, budowa miejsc postojowych w Kłodawie, remont Gminnego Przedszkola w Wojcieszycach.

Wynik budżetu

Określa się wynik budżetu w wysokości 2.082.699,00 zł stanowiący nadwyżkę dochodów ogółem nad wydatkami ogółem, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.