

## **OBJAŚNIENIA**

### **wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Boguchwała (WPF) na lata 2011 - 2019**

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boguchwała przygotowano na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz w oparciu o metodykę opracowaną przez Ministerstwo Finansów.

W ramach dochodów bieżących zaplanowano wpływy z tytułu dochodów własnych, w tym z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych, ponadto dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz dotacje bieżące otrzymywane na realizację zadań zleconych lub własnych.

Prognozę dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wyznaczono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji CPI (tj. w latach 2012r. – 2019 przewidziano wzrost w każdym roku o 2,5%, w stosunku do roku poprzedniego). Równocześnie, w związku z utworzoną na terenie Gminy Boguchwała krakowską specjalną strefą ekonomiczną, założono dodatkowe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości oszacowane przez Ministerstwo Gospodarki w wysokości 8,62mln zł w okresie trwania strefy tj. do 2020r. Ponadto w ramach opłat lokalnych w latach 2011 – 2012 zaplanowano dodatkowe wpływy z tytułu opłaty planistycznej w wysokości 1.200 tys. zł. oraz w latach 2011 – 2013 zaplanowano dodatkowe środki z tytułu opłaty adiacenckiej w wysokości 6.700 tys zł.

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji CPI (tj. w latach 2012r. – 2019 przewidziano wzrost w każdym roku o 2,5%, w stosunku do roku poprzedniego) i prognozowany wskaźnik tempa wzrostu zatrudnienia w gospodarce narodowej, ponadto założono dodatkowe zwiększenie udziału w PIT o 6,16 mln zł na podstawie szacunku Ministerstwa Gospodarki w związku z utworzeniem specjalnej strefy ekonomicznej. Prognozę wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wyznaczono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji CPI (tj. w latach 2012r. – 2019 przewidziano wzrost w każdym roku o 2,5%, w stosunku do roku poprzedniego).

Planowane wpływy z tytułu subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji bieżących wyznaczono również w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji CPI (tj. w latach 2012r. – 2019 przewidziano wzrost w każdym roku o 2,5%, w stosunku do roku poprzedniego).

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano wpływy z tytułu pozyskanych środków finansowych – dotacji krajowych i unijnych na inwestycje gminne. Jednakże w przypadku nie otrzymania dofinansowania wydatki majątkowe będą realizowane tylko do wysokości posiadanych środków własnych.

Dochody w roku 2011 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Boguchwała na 2011r.

Prognozę wydatków bieżących wyznaczono w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji CPI (tj. w latach 2012r. – 2019 przewidziano wzrost w każdym roku o 2,5%, w stosunku do roku poprzedniego), natomiast prognozę wydatków majątkowych oparto przede wszystkim na planowanych przedsięwzięciach przedstawionych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały. Powyższe przedsięwzięcia planowane są do realizacji przy udziale środków pomocowych krajowych oraz unijnych i znajdują się w etapie złożenia wniosków o dofinansowanie, bądź z przygotowywania do złożenia takich wniosków.

Wydatki w roku 2011 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Gminy Boguchwała na 2011r.

W ramach innych przychodów nie związanych z zaciąganiem długu zaplanowano w latach 2012 – 2013 wpływy z tytułu zbycia mniejszościowego udziału w gminnej spółce ZGKiUW „GO- KOM” w wysokości 7mln.

Przychody z tytułu kredytów lub pożyczek planowane są tylko w 2011r. na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, natomiast w latach 2012 – 2019 rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych oraz rozchody z tytułu wykupu wyemitowanych obligacji planuje się pokrywać z nadwyżki budżetowej oraz w latach 2012 – 2013 z innych przychodów nie związanych z zaciąganiem długu.

W przypadku zagrożenia realizacji planowanych dochodów do 5%, wówczas ograniczone zostaną planowane wydatki na pomoc dla jednostek zewnętrznych, m in. pomoc finansowa dla Powiatu Rzeszowskiego, a także zostaną wprowadzone ograniczenia wydatków bieżących np. z tytułu oświetlenia ulicznego. Natomiast w razie zagrożenia wykonania dochodów ok. 10%, wówczas zostanie wstrzymana realizacja inwestycji gminnych.