

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe (zweryfikowane dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie 3 lata), założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowane przez Ministerstwo Finansów, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy. Przeprowadzono symulację poziomu spłaty zaciągniętego zadłużenia i oceniono możliwość zaciągania zobowiązań na kolejne lata po uwzględnieniu konsolidacji zadłużenia.

Przy planowaniu dochodów budżetowych w roku 2014 wzięto pod uwagę uchwały podatkowe określające wysokości stawek podatkowych na 2014 r., wpływy z opłat i usług na przewidywanym poziomie wykonania roku 2013 oraz zwrot nadwyżki podatku naliczonego nad podatkiem należnym w wys. 4.550.000,00 zł. Zwrot nadwyżki VAT od zrealizowanych inwestycji w latach 2009-2014. W dochodach majątkowych przyjęto sprzedaż mienia, zgodnie z wykazem gruntów przeznaczonych do zbycia. Wartość ustalona na podstawie cen rynkowych, w trakcie roku 2014 na bieżąco wykonywane będą wyceny poszczególnych nieruchomości. Przy planowaniu dochodów bieżących w latach 2015-2022 zaplanowano niewielki wzrost na poziomie inflacji. Subwencje i dotacje na zadania zlecone utrzymano na tym samym poziomie ze względu na zachowanie realistyczności poszczególnych wielkości ekonomicznych. W roku 2015 planuje się sprzedaż mienia w wysokości 340.000,00 zł, sprzedaż zgodnie z wykazem gruntów przeznaczonych do zbycia. Wartość określona na podstawie cen rynkowych.

### Plan sprzedaży nieruchomości gminnych w latach 2014-2015

#### 2014

1. obręb Pomiechówek, działka nr 182, powierzchnia 2 125 m<sup>2</sup> - szacunkowa wartość nieruchomości - 160 000,00 zł,
2. obręb Pomiechówek, działki nr 64/3, 68/3, 66, pow. 6 599 m<sup>2</sup> - szacunkowa wartość nieruchomości - 240 000,00 zł,
3. obręb Szczypiorno, działka nr 68, pow. 800 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości 40 000,00 zł,
4. obręb Kosewo, działka nr 103, pow. 5 800 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości- 150 000,00 zł,
5. obręb Kikoły, działka nr 141, pow. 4 000 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości - 240 000,00 zł,
6. obręb Pomoenia, działka nr 50, pow. 40 000 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości- 1 200 000,00 zł,
7. obręb Cegielnia-Kosewo, działki nr 73/1,42/5-9, 43/1-3, 43/5-6, szacunkowa wartość nieruchomości- 200 000,00 zł.

#### 2015

1. obręb Goławiec Pierwsze, działka nr 238, pow. 4 200 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości - 160 000,00 zł,
2. obręb Nowy Modlin, działka nr 90/3, pow. 3 300 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości - 180 000,00 zł.

Przy planowaniu wydatków bieżących wzięto pod uwagę wykonanie za lata ubiegłe oraz oszacowano wzrost kosztów nowych zadań statutowych gminy. Zachowano podobne relacje w poszczególnych latach tj. 2014-2022 w wielkościach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów Gminy. Wydatki bieżące w poszczególnych latach

zwiększają się na poziomie 1,01%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie stawki WIBOR 3M powiększoną o marżę dla inwestorów. W związku z konsolidacją długu w roku 2013 wydatki na obsługę długu uległy zmniejszeniu w latach 2015-2022, co pozwoliło bez większych obciążeń zaplanować spłatę odsetek od planowanej pożyczki w roku 2014.

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono strategię rozwoju Gminy Pomiechówek na lata 2014-2022.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2015 zawarty w załączniku do Uchwały.

Spłaty rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych zaplanowano według harmonogramów ich spłat określonych w zawartych umowach. Ponadto w rozehodach budżetu uwzględniona została spłata planowanej pożyczki oraz wykup emisji papierów wartościowych wykazany w przychodach w roku 2014.

Prognozowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Gmina Pomiechówek w latach 2014-2022 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W uchwale zmiany WPF na lata 2014-2022 uwzględniono zmiany dochodów, w tym:

1) zwiększenie - 574.750,53 zł dotyczące :

- a) podatek od nieruchomości : 422.705,00 - na podstawie przypisu na 2014 r. z uwzględnieniem należności pozostałych do zapłaty za 2013 r.
- b) podatek od środków transportowych - 14.220,00 zł - na podstawie przypisu na 2014 r.,
- c) podatek rolny - 38.000,00 zł - na podstawie przypisu na 2014 r.,
- d) odsetki od zaległości podatkowych i koszty upomnień - 30.825,53 zł.
- e) odsetki od należności cywilno-prawnych - 2.000,00 zł.
- f) kary i opłaty środowiskowe - 17.000,00 zł.
- g) dotacja ze środków z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej na realizację zadania inwest.drogowego - 50.000,00 zł

W uchwale zmiany WPF uwzględniono zmiany wydatków, w tym:

1) wydatki bieżące:

a) zwiększenie:

- 60016 - 4210 - oznakowanie drogowe - 3.000,00 zł
- 70005-1300- podziały geodezyjne - 25.000,00 zł
- 75023-1300-usługi związane z realizacją zadań statutowych - 138.000,00 zł
- 85214-3110- zasiłki celowe - 5.000,00 zł
- 85219 - adaptacja pomieszczeń dla Ośrodka Pomocy Społecznej - 12.200,00 zł
- 90002-4300- wkład własny dot. zadania odbiór i utylizacja azbestu z terenu Gminy Pomiechówek - 12.500,00 zł

90095-realizacja zadań statutowych -gospodarka komunalna - 5.840,05 zł

90095-4300- odwodnienie placu zabaw - 10.000,00 zł

b) zmniejszenie:

60016-4270-bieżące utrzymanie dróg - 18.000,00 zł

70005-4210-zakup materiałów - 5.000,26 zł

71004-plany zagospodarowania przestrzennego, decyzje o warunkach zabudowy - 50.000,00 zł

80101-11.394,00 zł : - realizacja zadań statutowych - 3.000,00, wynagrodzenia i pochodne - 8.394,00 zł

80103 - dodatkowe wynagrodzenie roczne - 2.781,00 zł

80148-dodatkowe wynagrodzenie roczne - 1.103,00 zł

85401-dodatkowe wynagrodzenie roczne - 155,00 zł.

80110-9.567,00 zł: - zadania statutowe - 2.300,00 zł, wynagrodzenia i pochodne - 7.267,00 zł

2) wydatki majątkowe:

a) zwiększenia:

60016-6050- Przebudowa ul. Przejazdowa w m. Pomiechówek - 20.000,00 zł

60016-6050 - Przebudowa ul. Którkiej w m. Pomiechówek - 14.000,00 zł zwiększenie istniejącego zadania

60016-6050- Przebudowa drogi gminnej w m. Woła Błędowska - 50.000,00 zł - zwiększenie zadania

63095-6059- Aktywnie nad Wkrą - rozwój turystyki w gminie Pomiechówek - 100.000,00 zł

63095-6059-Budowa Bulwaru nad Wkrą - 88.000,00 zł

63095-6050- Aktywnie nad Wkrą - rozwój turystyki w gminie Pomiechówek etap II - 64.000,00 zł

75404-6170-Fundusz wsparcia Policji - 6.500,00 zł

80101-6050-podjazd dla niepełnosprawnych - 20.000,00 zł

80101-6050- modernizacja przewodów kominowych - 5.000,00 zł

80101-6060 - zakup schodolaza - 15.000,00 zł

90001-6050 - wykonanie sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami i przepompownią ścieków na odc. Nowy Modlin-Pomiechówek 1.098.906,42 zł

90095-6060- zakup samochodu dostawczego - 10.000,00 zł.

b) zmniejszenia:

75023-6050-105.000,00 zł (monitoring, dokumentacja)

75023 6060 - 20.000,00 tablice informacyjne

90001-6050-20.000,00 - dokumentacja techniczna

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF:

1) Aktywnie nad Wkrą - rozwój turystyki w gminie Pomiechówek

zwiększenie: 100.000,00 zł

Limit zobowiązań : 700.500,00 zł

2) Budowa Bulwaru nad Wkrą w miejscowościach Brody, Brody-Parcele oraz Czarnowo

zwiększenie: 88.000,00 zł

Limit zobowiązań: 808.452,63 zł.

Ponadto planuje się zaciągnięcie pożyczki z WFOŚiGW na realizację inwestycji kanalizacyjnej.

Kwota pożyczki: 870.655,63 zł

raty kapitałowe:

2016 - 124.379,38

2017 - 124.379,38

2018 - 124.379,38

2019 - 124.379,38

2020 - 124.379,38

2021 - 124.379,38

2022 - 124.379,35

Planowany koszt obsługi długu: 119.714,95 zł

Gmina Pomiechówek po uwzględnieniu pożyczki, spełnia wskaźnik w latach 2014-2022 określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

