

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 m² - szacunkowa wartość nieruchomości - 160 000,00 zł,
2. obręb Pomiechówek, działki nr 64/3, 68/3, 66, pow. 6 599 m² - szacunkowa wartość nieruchomości - 240 000,00 zł,
3. obręb Szczypiorno, działka nr 68, pow. 800 m², szacunkowa wartość nieruchomości 40 000,00 zł,
4. obręb Kosewo, działka nr 103, pow. 5 800 m², szacunkowa wartość nieruchomości- 150 000,00 zł,
5. obręb Kikoły, działka nr 141, pow. 4 000 m², szacunkowa wartość nieruchomości - 240 000,00 zł,
6. obręb Pomocnia, działka nr 50, pow. 40 000 m², 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 Goławice Pierwsze, działka nr 238, pow. 4 200 m², szacunkowa wartość nieruchomości - 160 000,00 zł,
2. obręb Nowy Modlin, działka nr 90/3, pow. 3 300 m², 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.

Splaty rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych zaplanowano według harmonogramów ich splat określonych w zawartych umowach. Ponadto w rozchodach budżetu uwzględniona została splata planowanej pożyczki oraz wykup emisji papierów wartościowych wykazany w przychodach w roku 2014. Prognozowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach przeznacza się na splatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

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

W uchwale zmiany WPF na lata 2014-2024 uwzględniono zmiany dochodów, w tym:

Zwiększenie:

82 207,06	zwrot wydatków w ramach Funduszu Sołeckiego za 2013 r.
-----------	--

Zmniejszenie

dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe

10 000,00	podatek od czynności cywilnoprawnych
20 000,00	podatek od spadków i darowizn
40 000,00	ppodatek od czynności cywilnoprawnych
50 000,00	podatek dochodowy od osób prawnych

399 000,00	renta planistyczna
------------	--------------------

270 385,00	dotacje na zadania realizowane przez OPS
------------	--

Razem:	Dochody	zmniejszenie	436 792,94
--------	---------	--------------	------------

wydatki bieżące wzrost 1.131.426,39

w tym:

wynagrodzenia w placówkach oświatowych	428659
bieżące zadania statutowe placówki oświatowe	110000
zadania z zakresu pomocy społecznej	297385
gospodarka komunalna	206 885,84
dotacje udzielone przez Gminę	87099

zadania inwestycyjne:

zwiększenie zadań inwestycyjnych:

kanalizacja	430 000,00
Turystyka	50 000,00
pozostałe	22 165,67

pozostałe zmiany między paragrafami nie mają wpływu na wynik budżetu

Po dokonanych zmianach planuje się pokrycie zwiększonego deficytu w wys. 1 800 000 kredytem

spłaty rat kredytowych

2016-2018	równe raty po 100 000
2019	200 000,00
2020	250 000,00
2021	250 000,00
2022	250 000,00
2023	250 000,00
2024	300 000,00

obsługa w ramach ustalonych kosztów w WPF bez zwiększeń

Zmiana w wykazie przedsięwzięć inwestycyjnych	dot. zadań Budowa Świetlicy Wiejskiej w Błędowie 5.000,00 zł
	dot. zadań Budowa Świetlicy Wiejskiej w Nowym Modlinie - 5.000,00 zł
	Aktywnie nad Wkrą - rozwój turystyki - 50.000,00 zł

bieżących

Radzę sobie-aktywizacja społeczno-zawodowa dla osób niepracujących z terenu Gminy
wzrost 604,55

Wartości makroekonomiczne na lata 2023-2024 ustalone zostały zgodnie z założeniami przyjętymi w latach 2014-2022.