

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.

Spłaty rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych zaplanowano według harmonogramów ich spłat określonych w zawartych umowach. Ponadto w rozchodach 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 - 76.953,80 zł dotyczące :

a) dotacja celowa na realizację projektu dot. Dożynek Gminnych dofinansowanie w ramach środków z UE - 30.461,53 zł

b) zwiększenie planowanych dochodów w związku z wykonaniem ponad plan - 17.932,27 zł rozdział 90019 par. 0570.

c) wprowadzenie do planu dochodów z tytułu opłat -opiekun dzienny - 28.560,00 zł.

2) zmniejszenie:

planowane dofinansowanie zadania inwestycyjnego z udziałem środków z UE, wykonanie zadania przełożone do realizacji w roku 2015, kwota zmniejszenia 201.219,00 zł.

W uchwale zmiany WPF uwzględniono zmiany wydatków, w tym:

1) wydatki bieżące:

a) zwiększenie:

75023-4300-usługi związane z realizacją zadań statutowych - 43.087,51 zł

75075- zadanie z udziałem środków z UE - Dożynki Gminne - 49.200,00 zł

75702 - koszty prowizji za uruchomienie kredytu, zwiększenie - 3.300,00 zł

80101- zwiększenie wydatków osobowych - 3.000,00 zł

80110- zwiększenie wydatków osobowych i usług remontowych - 25.000,00 zł

85307 - wprowadzenie zadania dot. dziennych opiekunów zabezpieczenie wydatków na realizację zadania - 64.270,00 zł.

90017-dotacja przedmiotowa dla Komunalnego Zakładu Budżetowego - 80.099,00 zł.

Pozostałe zmiany między klasyfikacją budżetową.

2) wydatki majątkowe:

b) zmniejszenia:

01036- przeniesienie zadań inwestycyjnych dot. budowy świetlic wiejskich do realizacji w latach 2014-2015, zmniejszenie zadań inwestycyjnych jednorocznych - 330.000,00 zł.

80101- zmniejszenie zadań inwestycyjnych jednorocznych, zrealizowane w ramach bieżących remontów - 25.000,00 zł

Pozostałe zmiany w wydatkach majątkowych dot. zakończonych zadań inwestycyjnych i dostosowania planu do wykonania.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF:

1) do wykazu przedsięwzięć dodano zadania inwestycyjne dot.:

a) Budowa świetlicy w Błędowie - limit zobowiązań:213.973,28 zł.

b) Budowa świetlicy w Nowym Modlinie - limit zobowiązań:214.564,64 zł

Zmiany w planowanym harmonogramie spłat rat kredytu i pożyczki. Zmiany dotyczące dostosowania spłat do przyznanej pożyczki z WFOŚiGW w wys. 850.0007,00 zł oraz wyrównanie różnic w ratach kredytu przy ostatniej racie.

W latach 2015-2021 - zwiększono kwotę obsługi długu ze względu na zmianę źródła finansowania z pożyczki na kredyt i wyliczenia kosztów obsługi kredytu.

Przewodnicząca
Miejscowości
Anna Maleszka-Bajao