

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 zaciągnięcia 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) zmniejszenie - 692.910,26 zł dotyczące :
 - a) zmniejszenia kwot dotacji na zadania z zakresu pomocy społecznej zgodnie z decyzją Wojewody 7.200,00 zł;
 - b) zmiana klasyfikacji dochodów majątkowych 685.710,26 zł.
- 2) zwiększenie – 1.920.323,26 zł dotyczące:
 - a) zwiększenia kwot dotacji na zadania z zakresu pomocy społecznej zgodnie z decyzją Wojewody 69.200,00 zł;
 - b) zwiększenie subwencji oświatowej zgodnie z pismem znak ST3/4820/2/2014 o kwotę 104.300,00 zł;
 - c) wprowadzenie planu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2014r - 330.984,00 zł;
 - d) wprowadzenie planu dla dotacji celowej z przeznaczeniem na prace remontowe na mogile zbiorowej na cmentarzu parafialnym w Pomiechówku – 2.000,00 zł;
 - e) wprowadzenie planu na zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych – 5.000,00 zł,
 - f) wprowadzenie planu na planowane dofinansowanie budowy świetlic w miejscowościach Czarnowo, Błędowo, Nowy Modlin i Pomiechowo – 261.583,00 zł środki w ramach PROW;

- g) wprowadzenie planu na refundację wydatków poniesionych na realizację budowy placów zabaw na terenie Gminy Pomiechówek w 2013r. – kwota środków 461.546,00 zł
- h) zmiana klasyfikacji budżetowej dochodów majątkowych 685.710,26zł.

W uchwale zmiany WPF uwzględniono zmiany wydatków, w tym:

1) zmniejszenia:

- a) w związku ze zmniejszeniem dotacji na zadania z zakresu pomocy społecznej 7.200,00 zł dział 852 – Pomoc społeczna
- b) przeznaczenie środków z planowanej budowy PSZOK na wynagrodzenie dla wykonawcy usługi dot.odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy 203.258,00 zł - 90002,6050

2) zwiększenia

a) wydatki bieżące:

- bieżące remonty – gospodarka mieszkaniowa – 4.590,22 zł, 70005-4300
- bieżący remont i utrzymanie dróg gminnych 15.000,00 zł – 60016,4270
- wprowadzenie planu na wydatki dot. prac remontowych na cmentarzu parafialnym w Pomiechowie – mogiła zbiorowa – kwota: 2.000,00 zł - 71035,4300
- wprowadzenie planu na wydatki dot. realizacji zadań przedszkolnych zgodnie z otrzymaną dotacją celową 330.984,00 zł – 80101,4010
- zwiększenie dotacji na zadania z zakresu pomocy społecznej zgodnie z decyzją Wojewody – 69.200,00 zł dział 852;
- zabezpieczenie planu na zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych w latach ubiegłych wraz z odsetkami – 5.000,00 zł;
- zwiększenie planu na wynagrodzenia dla wykonawcy usługi dot.odbioru odpadów komunalnych z terenu Gminy 307.559,00 zł – 90002,4300
- zwiększenie planu na wykonywanie bieżących zadań z zakresu gospodarki komunalnej 42.000,00zł – 90005;4210,4270,4300;
- wprowadzenie dotacji celowej dla organizacji pozarządowych – 10.000,00 zł.

b) wydatki majątkowe:

- wprowadzenie planu na zabezpieczenie środków w związku z planowaną budową świetlic wiejskich w miejscowościach Czarnowo, Błędowo, Nowy Modlin i Pomiechowo; razem 444.567,78zł, w tym dofinansowanie 261.583,00zł
- zwiększenie planu na modernizację dróg gminnych 50.000,00 zł
- wprowadzenie planu na zabezpieczenie środków na realizację zadań dot. Przebudowy drogi gminnej w miejscowości Pomiechówek ul. Sportowa 22.000,00 zł
- wprowadzenie planu na zabezpieczenie środków na dotację celową dla Nowodworskiego Centrum Medycznego z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu na potrzeby Szpitala Powiatowego w Nowym Dworze Mazowieckim respiratora dla dorosłych i dzieci 15.000,00zł, rozdział 85111,6220;
- zwiększenie planu na oświetlenie uliczne 20.000,00 zł

Pozostałe zmiany dot. przeniesień między klasyfikacją budżetową nie mające wpływu na wynik budżetu.

W planie rozchodów dokonano zmniejszenia o 87.999,96 zł dot. raty kredytu ujętej w konsolidacji zadłużenia w 2013r.

W planie przychodów dokonano zmian:

- 300.000,00 zł z wolnych środków przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek
- 125.000,00 zł kredyt z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

Ponadto dokonano zmian w harmonogramie spłat rat planowanej do zaciągnięcia w 2014 r. pożyczki z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w wys. 4.650.000,00 zł oraz uaktualniono o wykup emisji papierów wartościowych wyemitowanych w grudniu 2013 r. w wys. 1.750.000,00 zł.