

### **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 Pomocnia, 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 Goławice 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.

Spląty rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych zaplanowano według harmonogramów ich spląt 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:

557.047,93	dofinansowanie w ramach realizacji projektu Aktywnie nad Wkrą - II etap, środki z UE
9.932,18	opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

wydatki bieżące

w tym:

wydatki na zadania z zakresu profilaktyki alkoholowej	9.932,18
stypendia szkolne - wkład Gminy	9.396,00
pozostałe zmiany dot. wprowadzenia do planu zadań związanych z realizacją projektu Aktywnie nad Wkrą - etap II	557 047,93

Pozostałe zmiany między klasyfikacją budżetową nie mające wpływu na wynik budżetu

Zmiana kwot obsługi długu w latach 2016-2022, zgodnie z zawartymi umowami marża+WIBOR na poziomie 3,7 proc.

Zmiana w wykazie przedsięwzięć inwestycyjnych

nowe przedsięwzięcie	Aktywnie nad Wkrą II etap - 702.440,83 zł, zmniejszenie przedsięwzięcia dot. budowy przedszkola w związku z zakwalifikowaniem kosztów w wys. 632.195,53 do kosztów zadania Aktywnie nad Wkrą II etap.
----------------------	---

bieżących - nowe przedsięwzięcie

Aktywnie nad Wkrą - rozwój turystyki II etap -191.610,00 zł

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Jan Drzazgowski