

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 500.000,00 zł, sprzedaż zgodnie z wykazem gruntów przeznaczonych do zbycia. Wartość określona na podstawie cen rynkowych. W 2016 r. planuje się sprzedaż w wysokości 3.200.000,00 zł zgodnie z wyceną przeprowadzoną przez rzeczoznawcę.

Plan sprzedaży nieruchomości gminnych w latach 2015-2016

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.
3. obręb Pomiechówek, działka nr 1237 pow. 3.889 m², szacunkowa wartość nieruchomości – 400.000,00 zł.

2016

1. obręb 19 - Pomocnia - działki gruntu 50/1, pow. 3,3865 ha , nr ew. 50/2 o pow. 1,0000 ha, nr ewid 50/3 o pow. 1,0000 ka - cena wywoławcza działek - 3.200.000,00 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 2014-2024.

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. Prognozowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach

przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.
Gmina Pomiechówek w latach 2014-2024 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

Zwiększenie dochodów bieżących - 60.000,00 zł - dotyczy zwrotów kosztów utrzymania dzieci w przedszkolu gminnym, opłaty zgodnie z art. 79a ustawy z dnia 07.09.1191 r. o systemie oświaty (Dz.U. 2004 r. 256.2572 z późn.zm).

Wprowadzenie dotacji z WFOŚiGW w wys. 13.500,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie usług związanych z odbiorem i utylizacją azbestu.

Zmniejszenie sprzedaży mienia o kwotę: 957.590,00 zł w związku z rozstrzygnięciem przetargu na leasing zwrotny nieruchomości, Gmina Pomiechówek zrezygnowała z podpisania umowy ze względu na wysokie koszty leasingowe.

Wydatki zmiany:

- zabezpieczenie środków na obsługę długu - 60.000,00 zł
- zabezpieczenie środków na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w placówkach szkolnych - 70.354,00 zł
- zabezpieczenie środków w rozdziale dot. gospodarki komunalnej - 22.000,00 zł
- wprowadzenie planu na pokrycie kosztów usługi odbioru i utylizacji azbestu - 13.500,00 zł
- zmniejszenie wydatków inwestycyjnych w rozdz. 90001-6050 - 430.000,00 zł - dot. zwiększenia zakresu prac w inwestycji dot. wykonania sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami i przepompownią ścieków na odc. Nowy Modlin-Pomiechówek.
- zwiększenie środków na realizację zadań statutowych w Urzędzie Gminy - 69.000,00 zł
- zwiększenie środków na energię w obiektach komunalnych - 9.000,00 zł
- zwiększenie środków na transport lokalny - 33.000,00 zł.

Deficyt Budżetu zwiększony został o kwotę: 738.439,00 zł

Planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego zwiększonego o 738.439,00 zł tj. kwotę: 2.538.439,00 zł.

Raty kredytu płatne od 2016-2024 r.

Raty w latach 2016-2022 w równej wysokości po 200.000,00 zł

Rata w roku 2023 - 569.220,00 zł

Rata w roku 2024 - 569.219,00 zł.

Zwiększenie deficytu budżetowego związane jest z niewykonaniem planu sprzedaży mienia w formie leasingu zwrotnego ze względu na zbyt wysokie koszty leasingowe.

Nadwyżki w latach 2015-2024 w pierwszej kolejności z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych a następnie przeznaczone na zadania inwestycyjne Gminy zgodnie z przyjętą Strategią Rozwoju Gminy Pomiechówek.

Przewodniczący
Rady Gminy
Jan Drzazgowski