

## 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.

Na kalkulację ważniejszych pozycji dochodów miały wpływ:

- Informacja Ministra Finansów, ustalająca planowaną kwotę subwencji na 2015 r., a także planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych. Kwoty planowanych wpływów z tytułu subwencji ogólnej oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do budżetu w wysokościach podanych przez Ministra Finansów.
- Decyzja Wojewody Mazowieckiego, ustalająca wstępne kwoty dotacji celowych na zadania własne i zlecone gminy.
- Informacja Krajowego Biura Wyborczego w Warszawie dot. dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Przy szacowaniu wydatków kierowano się zasadą niezbędnej racjonalizacji wydatków.

W kolumnie wykonanie roku 2014 przyjęto wielkości szacunkowe dochodów i wydatków.

### **Prognoza dochodów.**

W dochodach bieżących wykorzystano sprawozdania z wykonania budżetów i sprawozdania Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych. Założono wpływy podatków w wielkościach określonych w uchwałach podatkowych na 2015 r., szacując wykonanie w odniesieniu do podstawy opodatkowania na dzień 31.10.2014 r. oraz uwzględniając wpływy z należności wymagalnych.

Szacując wysokość planowanych dochodów budżetowych na lata kolejne uwzględniono zwiększenia dotacji celowych dokonywane w ciągu roku oraz dotację na zadania przedszkolne. Pozostałe wielkości budżetowe przyjęto z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu na poziomie 1,2%. W roku 2016 przyjęto założenia dot. wpływów z należności wymagalnych poprzez skuteczną windykację należności oraz systematyczne działania kontrolne. Przy pozostałych dochodach własnych zachowano poziom planu 2014 r.

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w roku 2015. Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody ze sprzedaży działek budowlanych. Z przygotowanych do sprzedaży gruntów uwzględniono granicę ok. 66% jako realną sprzedaż.

#### 2015 r.

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.
3. obręb Pomiechówek, działka nr 1237 pow. 3.889 m<sup>2</sup>, szacunkowa wartość nieruchomości – 400.000,00 zł.

Pozostałe dochody majątkowe to dotacje na zadania inwestycyjne realizowane przez gminę z udziałem środków z UE.

W roku 2016 r. zaplanowano sprzedaż nieruchomości niezrealizowaną w roku 2014.

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.

### **Prognoza wydatków**

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. 2015-2024 w wielkościach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów Gminy.

Od roku 2016 zmniejszenie wydatków bieżących. W założeniach wydatków bieżących nie zakłada się przekazywania dotacji przedmiotowej dla Zakładu Budżetowego oraz wydatków bieżących na realizację przedsięwzięć oraz zmniejszenie wydatków dot. opłat za energię w związku z realizacją inwestycji dot. modernizacji oświetlenia ulicznego na energooszczędne. Wydatki bieżące od roku 2017 wzrost na poziomie od 0,93%-1,4%.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie stawki WIBOR 3M i 1M powiększoną o marżę dla inwestorów.

Wydatki majątkowe jednoroczne w okresie objętym prognozą zostały opisane w załączniku do uchwały. Ponadto w roku 2015 zaplanowane zostały również przedsięwzięcia ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Od 2016 r. ustalono, iż

całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

## **Rozchody**

W latach 2016-2022 zaplanowano spłatę rat kredytów oraz wykup papierów wartościowych wg harmonogramów ich spłat określonych w zawartych umowach. W roku 2015 zaplanowano rozchody z uwzględnieniem wprowadzenia zmian do harmonogramu wykupu obligacji komunalnych. Prognozowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

Gmina Pomiechówek w latach 2015-2024 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
Jan Drzazgowski