

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 ostateczne 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.

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 w poz. 1-3 oraz planowaną sprzedaż nieruchomości do Specjalnej Strefy Ekonomicznej poz. 4. 2015 r.

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.

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

4. obręb Nowy Modlin, działki 316/12 i 316/13 – szacunkowa wartość nieruchomości – 1.711.000,00 zł, działka 6/104- szacunkowa wartość nieruchomości – 1.791.000,00 zł.

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 ha - 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dochody:

Zwiększenie:

- 1) dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w 2015 r. – 425.182,00 zł;
- 2) zwiększenie dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na zadania związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny – 880,00 zł;
- 3) zwiększenie wpływów z tytułu opłaty za pobyt dzieci u opiekuna dziennego - 26.720,00 zł za okres IX-XII;
- 4) planowane dofinansowanie realizacji zadania pn. Przebudowa drogi gminnej w m. Nowe Orzechowo – 100.000,00 zł (dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych);
- 5) planowana sprzedaż nieruchomości gminnych, dz.ew. nr 316/12,316/13,6/104 obręb 15 Nowy Modlin – wycena nieruchomości netto: 3.502.000,00 zł.

Wydatki:

1. Zwiększenia:

a) wydatki bieżące, w tym:

- zabezpieczenie wydatków na bieżące remonty dróg gminnych – 33.000,00 zł
- zwiększenie wydatków w realizacji projektu „Aktynie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II „ – zagospodarowanie nadbrzeża - 25.000,00 zł
- zwiększenie środków z przeznaczeniem na wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego – 5.000,00 zł,
- opracowanie strategii rozwoju Gminy – 50.000,00 zł
- wprowadzenia planu na wydatki związane z przekazaniem środków na godziny ponadnormatywne Policji – 5.000,00 zł
- zabezpieczenie środków na zakup mundurów strażackich – 2.289,00 zł
- zabezpieczenie środków na zadania statutowe w Szkole Podstawowej w Orzechowie – 18.000,00 zł -
- zwiększenie wydatków na wynagrodzenia osobowe w Przedszkolu Gminnym w związku z otrzymaną dotacją celową z przeznaczeniem na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego;

- wydatki z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, z przeznaczeniem na zadania związane z przyznaniem Kart Dużej Rodziny – 880,00 zł;
 - zabezpieczenie środków na prace społecznie użyteczne realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Pomiechówku – 6.480,00 zł;
 - zabezpieczenie środków na funkcjonowanie instytucji Opiekuna dzienna – wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń- 113.059,80 zł, wydatki na drobne materiały papiernicze – 1.000,00 zł;
 - zwiększenie dotacji przedmiotowej dla Komunalnego Zakładu Budżetowego – 803.512,00 zł (na obiekty administrowane przez KZB)- ;
 - zwiększenie środków na zakup materiałów w rozdziale gospodarka komunalna z przeznaczeniem na remonty - 31.000,00 zł oraz bieżące usługi – odwodnienie terenu – 10.000,00 zł;
- b) wydatki majątkowe w tym:
- wprowadzenie planu na zadanie dot. wykonania dokumentacji projektowej zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej nr 2409W na odcinku ul. Nasielskiej w miejscowości Pomiechówek – 40.000,00 zł (w ramach pomocy rzeczowej udzielonej Powiatowi Nowodworskiemu);
 - udzielenie pomocy finansowej dla Powiatu Nowodworskiego na realizację zadania dot. przebudowy drogi powiatowej nr 2411W od drogi woj. Nr 571 – Borkowo – Szczypiorno – Pomiechówek na odc. 461 m – 100.000,00 zł;
 - wykonanie dokumentacji projektowej dróg gminnych – 80.000,00 zł (w tym: planowane nakłady przeniesione z zakresu zadania zakwalifikowanego jako wykonanie dokumentacji projektowej tras rowerowych na terenie Gminy Pomiechówek – 50.000,00 zł);
 - wprowadzenie zadania dot. przebudowy drogi gminnej w miejscowości Nowe Orzechowo – 200.000,00 zł w tym planowane dofinansowanie dotacją ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych – 100.000,00 zł –;
 - zwiększenie wydatków w realizacji projektu „Aktywnie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II „ – rozbudowa lodowiska - 20.000,00 zł;
 - Nabycie nieruchomości dz.ew. 316/12,316/13,6/104 w obrębie 15 - Nowy Modlin – na podst. art. 30 ust. 5a ustawy o gospodarowaniu nieruchomościami rolnymi Skarbu Państwa – 350.200,00 zł –;
 - wprowadzenie zadania inwest. dot. nadbudowy budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Pomiechówku przy ul. Kilińskiego 3 – 250.000,00 zł –;
 - zakup stacji obiektowej zintegrowanego systemu alarmowania i ochrony ludności – 6.034,00 zł;
 - wprowadzenie zadania dot. modernizacji studni w hydroforni w m. Kosewo – 75.000,00 zł;
 - wprowadzenie zadania dot. wykonania wodociągu w m. Pomiechówek w pasie drogowym na działkach o nr ewidencyjnym 182/1,172/1,171/1 – 15.000,00 zł;
 - wprowadzenie zadania dot. opracowania programu gospodarki niskoemisyjnej – 35.000,00 zł ;
 - zabezpieczenie środków na udzielenie dotacji celowej dla Gminnej Biblioteki Publicznej z przeznaczeniem na realizację zad. modernizacji i rozbudowy budynku użyteczności publicznej tj. Biblioteki Publicznej w Pomiechówku – 441.453,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć

Zmiana limitu zobowiązań na realizację zadania bieżącego dot. projektu : Aktywie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II: zwiększenie 25.000,00 zł limit zobowiązań po zmianach 309.400,00 zł.

Zmiana limitu zobowiązań na realizację zadań inwestycyjnych:

- projekt: Aktywie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II – zwiększenie 20.000,00 zł, limit zobowiązań po zmianach: 173.750,00 zł;

Wprowadzenie do wykazu przedsięwzięć zadania dot. nabycia nieruchomości dz.ew. 316/12, 316/13, 6/104 w obrębie 15 Nowy Modlin – 350.200,00 zł.(okres realizacji 2015-2024).

Przychody

Wolne środki w wysokości 114.807,80 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody

Rozchody w roku 2015 zwiększa się o częściowy wykup obligacji komunalnych (650.000,00 zł), których termin wykupu przypada na rok 2016.

Poza tym nie planuje się zaciągania kredytu w wys. 412.500,00 zł i kolejno w latach 2017-2020, dokonuje się zmniejszenia rozchodów.

Przewodniczący
Rady Gminy
Jan Drzazgowski