

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:

Dochody bieżące:

- 1) plan dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, w tym podatek od nieruchomości – 250.000,00 zł (zmiana dokonana po analizie przypisu na rok 2015);
- 2) zwiększenie planu z tytułu wpływu z usług (wpłaty na rzecz wykonania dokumentacji projektowej- przydomowe oczyszczalnie ścieków) – 2.032,52 zł;

Dochody majątkowe:

- 1) Projekt „Aktywnie nad Wkrą rozwój turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II – na podstawie analizy wydatków stanowiących podstawę do refundacji – 18.750,00 zł

Zmniejszenia:

Dochody bieżące:

Projekt „Aktywnie nad Wkrą rozwój turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II – na podstawie analizy wydatków stanowiących podstawę do refundacji – 12.767,63 zł

Wydatki:

a) wydatki bieżące, w tym:

- zmiany w przedsięwzięciach realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego, przeniesienia mieszczące się w limitach kwot ustalonych na poszczególne Sołectwa, zmiany dot. Sołectw: Pomiechowo i Pomiechówek;
- zmiany między klasyfikacją wydatków realizowanych w ramach projektu: „Aktywnie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II „
- zwiększenie środków na wydatki związane z bhp – 3.000,00 zł
- zwiększenie środków na energię w Urzędzie Gminy – 10.0000,00 zł
- zmniejszenie środków na usługi w Urzędzie Gminy – 12.898,19 zł
- zwiększenie środków na zakup lamp oświetleniowych – 15.000,00 zł,

b) wydatki majątkowe w tym:

- zwiększenie środków na zadania inwestycyjne:

a) zjazd Tyrolski – 35.000,00 zł

b) strzelnica – 20.000,00 zł

c) wykonanie wypożyczalni rowerów i sprzętu turystycznego wraz z systemem – 10.000,00 zł,

d) nadbudowa budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Pomiechówku przy ul. Kilińskiego 3 - 100.000,00 zł,

d) zwiększenie wydatków na zadanie dot. budowy przydomowych oczyszczalni ścieków – 3.102,00 zł – koszt dokumentacji projektowej wraz z kopiami map geodezyjnych;

- wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego dot. zakupu urządzenia do spryskiwania asfaltu – 15.000,00 zł,

- wprowadzenie nowego zadania inwestycyjnego dot. modernizacji serwerowni w Urzędzie Gminy - 50.000,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć

Zmiana limitu zobowiązań na realizację zadania bieżącego dot. projektu : Aktywnie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II: zmniejszenie 20.938,92 zł limit

zobowiązań po zmianach 288.461,08 zł (zmiana klasyfikacji wydatków- weryfikacja harmonogramu rzeczowo - finansowego)

Zmiana limitu zobowiązań na realizację zadań inwestycyjnych:

- projekt: Aktywie nad Wkrą Rozwój Turystyki w Gminie Pomiechówek – etap II – zwiększenie 30.750,00 zł, limit zobowiązań po zmianach: 204.500,00 zł;(zmiana klasyfikacji wydatków- weryfikacja harmonogramu rzeczowo – finansowego)

Zmiana limitu zobowiązań na realizację zadania inwestycyjnego dot. Budowy kanalizacji i wykonania przydomowych oczyszczalni ścieków oraz kompleksowej rozbudowy sieci wodociągowej wraz z budową spinek wodociągowych – zwiększenie 3.102,00 zł (wydatki dot. dodatkowej dokumentacji projektowej), limit zobowiązań po zmianach: 3.024.727,07 zł.

Przewodniczący
Rady Gminy
Jan Dziągowski