

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2015-2019

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2015 – 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2013r., poz. 885 ze zmianami) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

1. Przy planowaniu dochodów bieżących uwzględniono uzyskane dochody w roku 2014 oraz to, że planowane dochody bieżące na rok 2015 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2014 uległy obniżeniu między innymi w związku ze zmniejszeniem:
- dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę 772.867,06 zł, pomimo ujęcia planowanej dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 180.090 zł zaplanowaną w wysokości 1.242 zł na jedno dziecko.

Dochody bieżące na lata 2016-2019 prognozowano wzrost za pomocą wskaźnika inflacji w wysokości 2,5 % oraz realnych dochodów możliwych do uzyskania między innymi w roku 2016, nie planuje się dochodów ze zwrotu podatku VAT.

Dochody majątkowe na rok 2015 zaplanowano z tytułu:

- 1) wpływów z dofinansowania zadań realizowanych w roku 2014 z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 174.329 zł,
- 2) sprzedaży działek budowlanych w kwocie 145.000 zł,
- 3) zwrotu części wydatków zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego roku 2014 w kwocie 46.788 zł.

Dochody majątkowe planowane na lata 2016-2019 zakładają dalszą sprzedaż działek budowlanych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów wyszczególniono jako kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie zsumowano dochody ogółem.

Zestawienie tych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

2. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, również dla wydatków bieżących w roku 2015 jako podstawę przyjęto projekt budżetu. W latach 2016-2019 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji 1,5 %, niższy wskaźnik inflacji dla wydatków bieżących zakłada się w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące, w celu spełnienia wymagań określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.
3. Przychody budżetu na lata 2015 – 2016 obejmują pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych w tym między innymi budowę kanalizacji sanitarnej i przebudowę sieci wodociągowej łącznik Rozdrażew-Dzielice, w zakresie przebudowy dróg, na budowę sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi oraz w roku 2015 wolne środki roku 2013 w kwocie 271.548 zł.

4. Rozchody budżetu na lata 2015 – 2019 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadań majątkowych w latach 2009 – 2016 w łącznej kwocie 5.040.200 zł.
- Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następować będą: w roku 2015 i 2016 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów w latach 2017-2019 z prognozowanych nadwyżek budżetu.
- W roku 2014 nie zaciągnięto planowanej pożyczki w kwocie 1.000.000 zł z uwagi na wysoki poziom wykonania dochodów oraz oszczędności na realizacji wydatków. W związku z powyższym zadłużenie Gminy na koniec roku 2014 wyniesie 2.025.200 zł. Zadłużenie wg planowanych przychodów i rozchodów budżetu gminy wyniosłoby 3.025.200 zł. Jak wynika z realizacji budżetu roku 2014 nie zachodzi potrzeba zaciągnięcia pożyczki w wysokości 1.000.000 zł, dlatego wyliczenie kwoty długu w WPF na koniec roku 2015 jest prawidłowe i dług wyniesie 3.246.000 zł zakładając realizację przychodów i rozchodów budżetu w roku 2015 na planowanym poziomie.
5. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:
- budowa sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi realizowana w latach 2014 – 2016
 - modernizacja i zagospodarowanie terenu GOSiR w Rozdrażewie realizowana w latach 2011 -2016
 - przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011 – 2016
 - przebudowa drogi w Nowej Wsi wraz z infrastrukturą towarzyszącą realizowana w latach 2015 – 2017
 - przebudowa ul. Przemysłowej z odcinkami ulic przyległych realizowana w latach 2015 – 2018
 - uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej – budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice realizowana w latach 2014 – 2017.
- Wykaz przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 2 do uchwały.

Analizując dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rozdrażew stwierdza się, że planowane wielkości budżetowe objęte prognozą zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy (zakaz uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych) oraz został zachowany wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy określający dopuszczalną relację planowanej spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do dochodów ogółem.

Przewodniczący Rady Gminy

Artur Jakubek