

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2016-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2016 – 2025. 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 2015 oraz to, że planowane dochody bieżące na rok 2016 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2015 uległy obniżeniu między innymi w związku ze zmniejszeniem dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę 371.066,54 zł, pomimo ujęcia planowanej dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 182.700 zł zaplanowaną w wysokości 1.305 zł na jedno dziecko.

Określając planowane dochody bieżące na lata 2017-2025 prognozowano wzrost za pomocą wskaźnika inflacji na rok 2017 – 1,8%, pozostałe lata - 2,5 % oraz realnych dochodów możliwych do uzyskania w poszczególnych latach.

Dochody majątkowe na rok 2016 zaplanowano z tytułu sprzedaży kolejnych działek budowlanych w kwocie 150.000 zł. Dochody majątkowe planowane na lata 2017-2019 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 2016 jako podstawę przyjęto projekt budżetu. W latach 2017-2025 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji o 0,2 %, niższy niż wskaźnik inflacji dla dochodów bieżących.

Zakłada się, że wydatki bieżące będą rosły wolniej niż dochody bieżące w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Dokonuje się takiego założenia 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 2016 – 2018 obejmują pożyczki na realizację zadań inwestycyjnych w tym między innymi budowę punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych oraz w zakresie przebudowy dróg. W roku 2016 przychody budżetu będą stanowiły również wolne środki roku 2014 w kwocie 49.580 zł.

4. Rozchody budżetu na lata 2016 – 2025 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadań majątkowych.

Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następować będą:

- w roku 2016 i 2017 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów
- w latach 2018-2025 z prognozowanych nadwyżek budżetu.

5. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:
- dofinansowanie budowy bazy Śmigłowej Służby Ratownictwa Medycznego (2016-2017). Dofinansowanie łącznie wyniesie 9.022 zł, realizacji zadania podjął się samorząd Województwa Wielkopolskiego,
  - budowa i wyposażenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych realizacja w latach 2015-2016,
  - budowa sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi realizowana w latach 2014 – 2018
  - modernizacja i zagospodarowanie terenu GOSiR w Rozdrażewie realizowana w latach 2011 – 2017,
  - przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011 – 2017,
  - przebudowa drogi w Nowej Wsi wraz z infrastrukturą towarzyszącą realizowana w latach 2015 – 2018,
  - 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 2013 – 2018.
- 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.