

Załącznik Nr 1a

do Uchwały Nr III/22/14 Rady Gminy Masłów
z dnia 29 grudnia 2014 roku

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Masłów na lata 2015 - 2025.

Uwagi ogólne:

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 – 2025 przyjęto następujące założenia:

- w roku 2015 zmianie ulegną kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2015 rok;
- w roku 2016 dochody są pomniejszone w stosunku do roku poprzedniego o kwoty planowanych w 2015 r. dotacji na realizację zadań zakończonych w roku 2015;
- w roku 2016 wydatki pomniejszone są w stosunku do roku 2015 o wartość zadań współfinansowanych ze środków budżetu UE i dotacji krajowych, których realizacja planowana jest w roku 2015 oraz o wartość przedsięwzięć wieloletnich, które zostaną zakończone w 2015r.;
- od roku 2016 wydatki bieżące za wyjątkiem w/w pozostaną na poziomie wydatków porównywalnych do roku 2015 przez cały okres wieloletniej prognozy, zwiększeniu ulegną natomiast dochody bieżące z tytułu podatku od nieruchomości;
- od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków w stosunku do roku 2016, uznając, iż planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W roku 2015 na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów zwiększone zostały udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o 3,3 punktu procentowego, zwiększona została subwencja ogólna o 29,7 punktu procentowego a także zwiększona została subwencja oświatowa o 1,8 punktu procentowego w stosunku do roku 2014. Od 2015 roku zwiększono dochody bieżące z tytułu planowanego do pozyskania podatku od nieruchomości od infrastruktury wodno-kanalizacyjnej budowanej na terenie Gminy Masłów przez Spółkę „Wodociągi Kieleckie”. W zakresie dochodów majątkowych w 2015 roku wykazano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 931.000,00zł., wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w kwocie 17.219,00zł. a także dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 1.354.447,00zł. z czego tytułem refundacji wydatków poniesionych w 2014 roku kwotę 98.314,00zł. Planowane są dotacje na projekty finansowane z udziałem środków unijnych oraz dotacja z budżetu państwa na przebudowę drogi w Masłowie Pierwszym ul. Świerczyńska i dotacja z PFRON na zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych. Do wyceny majątku przeznaczonego do sprzedaży przyjęto wartość szacunkową nieruchomości na podstawie danych uzyskanych z referatu budownictwa i gospodarki gruntami. Do sprzedaży planowane są grunty w miejscowościach: Domaszowice i Wiśniówka. W miejscowości Brzezinki planowana jest zamiana gruntów pod potrzeby realizacji inwestycji gminnych.

Wydatki:

- W 2015 roku do planowania wydatków przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%.

- Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Masłów.
- Nie występują wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.
- Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące planowane w rozdziałach: 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

Przedsięwzięcia:

Załącznikiem (Nr 2) do uchwały w sprawie WPF na lata 2015-2025 jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych przy współfinansowaniu ze środków budżetu Unii Europejskiej i środków (dotacji) z budżetu państwa. Dla każdego z przedsięwzięć określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie ujęte zostały wszystkie umowy, które będą realizowane w okresie co najmniej lat 2014-2015 w oparciu o środki finansowe zarezerwowane na te umowy w Wieloletniej Prognozie Finansowej i odpowiednio w budżecie Gminy. Oprócz tego ujęto inne przedsięwzięcia wieloletnie, które są planowane do realizacji w latach co najmniej 2014-2015, a podjęcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powoduje, iż stają się one podstawą do zaciągania faktycznych zobowiązań do wysokości limitów wydatków określonych dla każdego z nich w poszczególnych latach prognozy. W załączniku wyodrębnione zostały przedsięwzięcia wieloletnie dotyczące zadań finansowanych z udziałem środków z UE.

Przychody.

W roku 2015 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 1.142.317,00zł, pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przychody przeznaczone są na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów zawartych z Bankami, które udzieliły Gminie kredytu oraz z WFOŚ i GW w Kielcach. W 2015 roku planuje się spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 786.200,00zł.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją: „Dochody ogółem” a pozycją: „Wydatki ogółem”. W roku 2015 zaplanowany został deficyt w kwocie 356.117,00zł.

W latach 2016 – 2025 zaplanowano w WPF występowanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona będzie na spłatę długu.