Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr 13/IV/15

Rady Gminy Janów

z dnia 27 stycznia 2015 r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2015 – 2022 przyjęto zróżnicowany poziom ogólnych kwot dochodów budżetowych, co spowodowane jest planowanymi wpływami z realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych. Zróżnicowany poziom wydatków budżetowych w latach 2015 – 2022 spowodowany jest również realizacją zadań przy udziale środków unijnych.

Dane dotyczące roku 2014 zostały wykazane w oparciu o plan III kwartału roku budżetowego.

Dochody :

W 2015 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów bieżących w 2014 roku (1,7 % wzrostu). Wzrost ten wynika m.in. z wzrostu rocznej planowanej kwoty subwencji ogólnej o 7,6 %, wzrostu planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 13,9 % oraz wzrostu uchwalonych stawek podatkowych średnio o 3,72 %.

W latach 2016 – 2022 założono wzrost dochodów bieżących średnio o 3,0 %.

Wzrost dochodów bieżących zaplanowano w oparciu o przewidywane zwiększenie stawek podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz innych opłat lokalnych.

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku planujemy w roku 2015 w stosunku do roku ubiegłego spadek dochodów o 28,0 % (zmniejszono planowane wpływy z uwagi na negatywne wyniki ogłaszanych przetargów w 2014 roku), na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki gruntami o wielkości oszacowanego do sprzedaży majątku. W 2016 roku założono szacunkowo mniejsze wpływy z tych dochodów. W latach 2017 – 2022 dochody te nie zostały zaplanowane gdyż na chwilę obecną nie jesteśmy w stanie stwierdzić, czy będzie się utrzymywało zainteresowanie zakupem działek gminnych.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano do 2015 roku ponieważ w 2015 roku planujemy inwestycje przy udziale środków unijnych. Są to inwestycje pn. „Budowa chodnika na ul. Cmentarnej", „Budowa boiska Złotym Potoku", „Budowa siłowni zewnętrznej w Janowie".

W pozostałych latach inwestycje z udziałem środków unijnych nie zostały zaplanowane, w związku z tym dochodów również nie zaplanowano.

Wydatki :

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych wzrastają w latach 2016 – 2022 minimalnie, natomiast w 2015 roku zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku 2014 (zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia wynika z faktu, iż w budżecie 2014 roku

zaplanowano większe wydatki na wypłatę dodatku jednorazowego, wypłata tych dodatków była mniejsza, pozostałe środki przeznaczono na wydatki statutowe).

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t" obejmuje wszystkie wydatki planowane w rozdziale 75023 i w rozdziale 75022 – założono minimalny wzrost wydatków z tego tytułu w latach 2017 - 2022.

W 2015 roku zaplanowano wzrost wydatków w stosunku do roku 2014 z powodu planowanej inwestycji pn. "Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy".

Wysokość wydatków bieżących po weryfikacji i analizie w 2015 roku w stosunku do roku 2014 uległa zmniejszeniu. Spadek spowodowany jest koniecznością zaplanowania w budżecie 2015 roku większej kwoty wydatków inwestycyjnych. W latach 2016 – 2022 zaplanowano minimalny wzrost wydatków bieżących.

W latach 2015 – 2022 planujemy nadwyżki budżetowe, które będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody :

Zgodnie z budżetem gminy w 2015 roku zaplanowano przychody z tytułu zaciągnięcia pożyczek w kwocie 740 000,00 zł (w tym 260 000,00 zł – pożyczka z WFOŚ i GW oraz 480 000,00 – pożyczka BGK – zadanie w ramach PROW) oraz przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy w kwocie 89 287,72 zł.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, planowanej do zaciągnięcia pożyczki oraz planu wykupu obligacji. Zaplanowana do zaciągnięcia w 2015 roku pożyczkę z WFOŚ i GW będzie spłacona w ciągu 6 następnych lat.

Wynik budżetu :

W 2015 roku planujemy nadwyżkę budżetu w kwocie 606 768,00zł, która będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów.

Od 2016 roku planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

W 2014 roku ujęto umorzenie pożyczek pobranych w roku 2009 w kwocie 296 120,23 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku Urzędu Gminy (umowy podpisano 27.11.2014 roku).

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

Od 2015 roku planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych :

W latach 2015 – 2022 zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Spełnione zostają wskaźniki zgodnie z ww. art.