Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lisewo na lata 2014 - 2019

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w oparciu o ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Ustawa ta stanowi, że począwszy od 2011 r. wraz z uchwałą budżetową na dany rok budżetowy Rada Gminy zobowiązana jest uchwalić wieloletnią prognozę finansową.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lisewo sporządzona została na lata 2014 - 2019 zgodnie ze szczegółowością określoną w artykułach 226, 227 i 228 ww. ustawy, ponieważ taka jest prognoza spłaty długu na zaciągnięte kredyty i pożyczki.

Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów, wielkości zadłużenia i jego spłaty na lata 2014 - 2019 było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków.

Dochody na lata 2014 - 2019 prognozowane zostały dla każdego roku przy założeniu wskaźników wzrostu dochodów własnych i dochodów z tytułu realizacji zadań z udziałem środków europejskich.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych na 201 rok wzrosły średnio o 7 % w stosunku do 2012 roku z wyłączeniem podatku rolnego, gdzie przyjęto stawkę w wysokości 60 zł za dt. Dochody z tytułu subwencji zostały przyjęte w pełnej wysokości zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów, jak również dotacje celowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z otrzymaną informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

W latach 2015 - 2019 przyjęto 3% wskaźnik wzrostu dochodów własnych, subwencji oraz dotacji celowych.

Podpisane umowy na otrzymanie środków europejskich pozwoliły ująć w wykazie przdsięwzięć na lata 2014 - 2015 zadania inwestycyjne.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono też możliwe do uzyskania w poszczególnych latach dochody majątkowe, w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego. Od 2014 roku nie przewiduje się sprzedaży mienia komunalnego.

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenia konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych Gminy.

1) Wydatki związane z funkcjonowaniem działalności Urzędu Gminy obejmują dział 750 rozdział 75022 i 75023.

2) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono w projekcie uchwały budżetowej na 2014 r. na poziomie 6.696.533 zł. Od 2015 do 2019 roku założono średni 3 % wzrost wynagrodzeń.

3) Wydatki na obsługę długu obejmują odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.

4) Wydatki majątkowe w 2014 r. wyniosą 1.496.876 zł w tym: środki własne 610.401 zł oraz srodki z funduszy europejskich 886.475 zł.

Ustalona nadwyżka budżetowa na rok 2014 w wysokości 302.444 zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W okresie od 2014 do 2019 roku prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje również nadwyżkę, która pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2019 roku.
Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Należy zaznaczyć, że od 2014 roku są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć.

W 2014 i 2015 roku zaplanowano budowę przydomowych oczyszczalni ścieków.
Zadanie to rozpoczęto w 2014 roku i zostało podzielone na dwa etapy.
Rozliczenie i płatność pierwszego etapu nastąpi do 10 maja 2014 r. a drugiego do 10 kwietnia 2015 r.