OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEDLNIA – LETNISKO NA LATA 2014-2022.

I . GŁÓWNE ZAŁOZENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2014-2022.
Podstawą do opracowania Prognozy jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2013 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie: analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe w ostatnich kilku latach, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw, analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju założeń makroekonomicznych.

W budżecie roku 2014 przyjęto podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty subwencji ogólnej oraz dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Przyjęto również kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego. Szacunkowo przyjęto kwoty dochodów własnych z tytułu opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, z wynajmu lokali i zarządu nieruchomościami oraz wpływów z różnych dochodów. Wprowadzone zostały również kwoty dotacji na zadania inwestycyjne współfinansowanie ze środków z UE,

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty Prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

Źródła dochodów	2010	2011	2012	plan 2013	Plan 2014
DOCHODY OGÓŁEM, w tym:	28 278 728	31 333 879	30 969 749	32 171 429	34 063 798
Dochody własne	10 505 106	10 271 447	11 023 958	12 026 254	13 070 367
Dotacje	5 508 712	8 229 416	6 819 175	5 890 975	5 653 164
Subwencje	12 264 910	12 883 015	13 126 616	14 254 200	15 340 367

Jak wynika z przedstawionych danych dochody mają tendencje wzrostową.
Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach w ciągu ostatnich czterech lat stanowi subwencja ogólna, która na 2014 r. przyjęta została na poziomie 15 340 367 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów.
Także na 2014 r. udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów w kwocie

6 541 217 zł.
W latach następnych wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest w oparciu o prognozę wybranych wartości makroekonomicznych, dostosowując je do sytuacji w Gminie.
Bazą wyjściową do ustalania wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z podatków w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości.
Dochody z wymienionych tytułów w kolejnych latach będą wzrastać o wskaźnik inflacji, a w podatku od nieruchomości także w związku z modernizacją bazy gruntów i budynków.
Wpływy z podatku rolnego i leśnego założono na zbliżonym poziomie.
W 2014 roku ujęte są środki w wysokości 1 698 960 zł na inwestycje zgodnie z podpisanymi umowami w kwotach:
- 682 340- Przebudowa z rozbudową oczyszczalni ścieków
- 481 300- Rozszerzenie bazy turystyczno-sportowo-rekraacyjnej
- 535 320-Dofinansowanie budowy sieci kanalizacyjnych.

III PROGNOZOWANE WYDATKI.

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2013 r. Wzięto pod uwagę możliwości dochodowe z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań wynikających z przepisów obowiązującego prawa.
Prognozę oparto na złożeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących
Na 2014 wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 33 395 941 zł., w tym bieżące 27 595 426 zł. i majątkowe 5 800 515 zł.
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę.
Wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i placówek oświatowych (gaz, ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) zaplanowano biorąc za podstawę przewidywane wykonanie 2013 r. z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.
Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów pożyczek i emisji obligacji.

IV. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA INWESTYCYJNE.

Mając na uwadze dalszy rozwój gminy konieczne jest kontynuowanie inwestycji już rozpoczętych w zakresie budowy kanalizacji gminy oraz oczyszczalni ścieków
Realizację inwestycji z zakresu kanalizacji i budowy oczyszczalni ścieków zamierza się finansować przy współudziale środków unijnych. Na ich realizację gmina powinna zabezpieczyć środki własne, które ujęte są w Prognozie z kredytów, pożyczek lub dochodów własnych.
W załączniku Nr 2 do WPF zostały zapisane przedsięwzięcia na wydatki majątkowe, które zamierza się realizować w latach 2014-2016 w tym:
1. Projekty i programy związane z udziałem środków unijnych tj.:
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Groszowice, Lasowice, Myśliszewice – Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy. Okres realizacji od 2012 do 2015. Łączne nakłady finansowe 3 123 295,22 zł., w tym udział

środków unijnych wynosi 1 794 020,77 zł.
- Przebudowa z rozbudową oczyszczalni ścieków – Zwiększenie przepustowości oczyszczalni. Okres realizacji od 2013 do 2015 . Łączne nakłady finansowe
4 900 000 zł, w tym udział środków unijnych wynosi 3 290 571 zł.
2. Na realizację pozostałych projektów i programów w latach 2012-2016 przewiduje się łączne nakłady finansowe w wysokości 4 130 000 zł. Są to:
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Jedlni – Letnisko – Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy. Okres realizacji od 2012 do 2016. Łączne nakłady finansowe 4 130 000 zł.