

## **Załącznik Nr 2**

**do Uchwały Nr XXXVIII/ 248 /2013  
Rady Gminy w Brodach  
z dnia 28 grudnia 2013r.**

### **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BRODY NA LATA 2014 - 2020.**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r, poz.885 z późn.zm.) projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego Wójta przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej.

Wieloletnia prognoza finansowa służy ocenie sytuacji finansowej JST przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwi ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Projekt uchwały w sprawie WPF zawiera załączniki określające :

-wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik nr 1 do projektu uchwały ( dochody ,wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody);

- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej GMINY BRODY na lata 2014-2020 – stanowiące załącznik Nr 2;

- przedsięwzięcia – ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 3.

W WPF, przyjęte wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2011 i 2012 oraz przewidywanego wykonania roku 2013 przy uwzględnieniu:

- stawek podatków i opłat lokalnych obowiązujących w roku 2013 i danych wynikających z ewidencji podatków i opłat lokalnych,

- informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów o rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2014 rok oraz analizy wykonania z trzech poprzednich lat, ze szczególnym uwzględnieniem subwencji oświatowej której wielkość uzależniona jest od liczby uczących się dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach,

- planowanej na 2014 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa. Porównując

wykonanie za rok 2011 i 2012 oraz przewidywane wykonanie 2013r. zauważamy tendencję wzrostową. Do prognozy przyjęto średnią z trzech ostatnich lat.

- informacji otrzymanych od Wojewody Świętokrzyskiego i z Krajowego Biura Wyborczego o należnych gminie kwotach dotacji na zadania własne i zlecone. Prognozę dochodów z tego tytułu przyjęto na podstawie wykonywanych przez gminę zadań i otrzymywanych dotacjach w latach 2011 - 2013r. które kształtują się na zbliżonym poziomie.

- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych zgodnie z zawartymi umowami.

Na podstawie posiadanych danych nie przewiduje się znaczącego zwiększenia dochodów bieżących. Zaplanowane dochody bieżące ujęte w WPF Gminy Brody na lata 2014-2020 są realne do osiągnięcia.

Dochody bieżące przeznaczane są na wydatki bieżące i spłatę długu co oznacza, że zachowana jest relacja o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

1. w 2014 roku kwotę 1.888.477 zł z tytułu:

- wpływ środków z Powiatu Starachowickiego i budżetu państwa w kwocie 930.000 zł. Uchwałą Nr XXXIV/212/2013 Rady Gminy w Brodach z dnia 23 sierpnia 2013r. Gmina Brody wyraziła wolę przejąć zarządzania drogą powiatową Nr DPO620T na odcinku Młynek – Budy Brodzkie od Powiatu Starachowickiego na czas wykonania zadania.

- wpływy środków z Programu Obszarów Wiejskich 2007 - 2013 na przedsięwzięcia jednoroczne w kwocie 432.518 zł (dział 630 i 926),

- wpływ środków z Programu Obszarów Wiejskich 2007 - 2013 w kwocie 227.200 zł na zadanie wieloletnie zakończone w 2013r. Z uwagi na rozliczenie zadania w miesiącu październiku 2013r. planuje się wpływ środków w 2014r. z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie.,

- wpływy środków z Regionalnego Programu Operacyjnego na przedsięwzięcia wieloletnie w zakresie realizacji projektów "e-świętokrzyskie" zgodnie z zawartymi umowami z Urzędem Marszałkowskim w kwocie 248.759 zł.

- dotację celową w kwocie 30.000 na drogi dojazdowe do pól,

- wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 20.000 zł..

2. w 2015 roku kwotę 40.000 zł tytułem:

- dotacji celowej na drogi dojazdowe do pól w kwocie 30.000 zł,

- wpływy ze sprzedaży majątku w kwocie 10.000 zł.

3. w 2016 roku dotację celową na drogi dojazdowe do pól w kwocie 30.000 zł.

Z chwilą pojawienia się nowych edycji programów z możliwością pozyskania środków z Unii Europejskiej, będą rozważane możliwości składania wniosków na dofinansowanie zadań własnych gminy i wprowadzania zmian w WPF.

Przyjęte wielkości dochodów ze sprzedaży majątku są realne do osiągnięcia, pomimo zbycia już najbardziej atrakcyjnych terenów w Gminie Brody. Planuje się wpływy ze sprzedaży terenów wokół zbiornika wodnego w Brodach od strony Stykowa, po zatwierdzeniu przyjętego do realizacji planu zagospodarowania przestrzennego dla tej miejscowości.

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane jednostek budżetowych,
- funkcjonowanie organów Rady Gminy i Urzędu Gminy,
- na obsługę długu według zawartych umów,
- bieżące utrzymanie jednostek gminy wynikające z zawartych umów.

W WPF nie planuje się kwot na gwarancje i poręczenia.

Budżet objęty WPF jest budżetem nadwyżkowym, która przeznaczona jest na wykup obligacji samorządowych zgodnie z zawartymi umowami.

W WPF zaplanowano w 2014 przychody w kwocie 1.017.730 zł z tytułu:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych w kwocie 500.000 zł,
- wolnych środków z tytułu 517.730 zł uzyskanych z tytułu ponadplanowych dochodów i nie wykonanych wydatków w tym nie wykonanych wydatków roku 2013 Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 30.000 zł.

Zaplanowano również w 2014r. rozchody w kwocie 1.872.448 zł oraz rozchody do 2016 roku do całkowitej spłaty zadłużenia gminy wraz z planowanym do zaciągnięcia kredytem w 2014r.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2016 roku, w tym relację o której mowa w art.243. Spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 uofp po uwzględnieniu art.244 uofp,

Dane finansowe ujęte w załącznikach do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2014 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2014.

W załączniku Nr 3 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" ujęto z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe:

1. wydatki na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp - ujęte zadania to zadania już kontynuowane,
2. zadania pozostałe,
3. utrzymanie rezultatów projektów zakończonych które były współfinansowane ze środków Unii Europejskiej do okresu określonego w zawartych umowach na dofinansowanie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Brody odejmuje okres roku 2014 do 2020 oraz prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2016 roku do okresu całkowitego spłaty zadłużenia gminy.

Przewodniczący  
Rady Gminy w Brodach

inż. Jerzy Stąporek