

RADA MIEJSKA
w Ćmielowie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXV/269/2014
Rady Miejskiej w Ćmielowie
z 29 stycznia 2014 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości zawartych Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Ćmielów na lata 2014 - 2022 r.**

A. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ćmielów na lata 2014-2022 r.

składa się z niżej wymienionych obowiązkowych elementów :

1. Dochody i wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy, w tym wydatki:

- na obsługę długu

- z tytułu gwarancji i poręczeń :

- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,-

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- związane z funkcjonowaniem organów Miasta i Gminy

2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe; wynik budżetu Miasta i Gminy;

3. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;

4. przychody i rozchody budżetu Miasta i Gminy :

5. kwotę długu Miasta i Gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu .

B. Wartości zawarte w wyżej wymienionych punktach zostały oparte o :

1. Dochody i wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy,

Dochody bieżące w 2014 roku zaplanowano w ogólnej wysokości 18 957 750 zł. , z tego :

- a. *Subwencja ogólna w wysokości : 9 102 137 zł. , w tym część oświatowa subwencji ogólnej – 5 519 823 zł. Zaplanowano zgodnie z Pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820/10/2013*
- b. *Dochody własne w wysokości : 6 351 645,07 zł., w tym udziały w podatku doch. od os. fiz. : 2 499 683 zł. (zgodnie z Pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3-4820/10/2013). Przy planowaniu dochodów z pozostałych podatków i opłat lokalnych w 2014 roku uwzględniono urealnione planowane wykonanie za 2013 r, biorąc pod uwagę prognozę stawek podatków i opłat , które mają obowiązywać w 2014 roku oraz wprowadzonych przez gminę uaktualnień.*
- c. *Dotacje celowe z budżetu państwa wynoszą: 3 : 3 486 045,07 zł zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody Świętokrzyskiego- pismo nr Fn.I.3110.7. 2013 z 2013 – 10 – 24. oraz na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego –DKC.3101/16/2013 z 2013-10-21.Wprowadzono na komisjach Rady dodatkowo dotacje celowe na zadania zlecone : 852.85215 par. 2010 : 1 334,07 zł oraz 852.85295 par. 2010 : 17 922 zł*

d. Środki na realizację zadania w ramach EFS Kapitał Ludzki oraz PROW :35 241 zł
(zaplanowano na podstawie zawartej umowy)

Zaplanowano prawidłową relację dochodów bieżących do wydatków bieżących, dochody bieżące są w analizowanym okresie wyższe od wydatków bieżących.

Wydatki bieżące w 2014 roku zaplanowano na kwotę: 18 473 311 zł., z tego należy zwrócić uwagę, że wydatki bieżące :

- na obsługę długu : za lata 2012 - wykonanie wydatków ; rok 2013 zgodnie z planem ; rok 2014 zgodnie z planowaną uchwałą budżetową , lata 2015– 2022 to prognozy oparta o realną analizę finansową.

W 2014 r. na obsługę długu zaplanowano kwotę : 98 000 zł., w latach następnych prognozowana kwota długu została wyliczona na podstawie dotychczas zawartych umów i analiz sytuacji na rynku kredytowym.

- z tytułu gwarancji i poręczeń : nie planuje się wydatków z tego tytułu w planowanym WPF

- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie : za rok 2014 zgodnie z projektem uchwały budżetowej i zaciągniętymi zobowiązaniami. W ramach planowanego WPF będą realizowane następujące przedsięwzięcia wieloletnie :

Wieloletnie programy inwestycyjne jako wieloletnie przedsięwzięcia realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp, z czego w 2014 roku

- „Budowa odcinków kanalizacji sanitarnej i deszczowej na terenie Ćmielowa, Brzostowej, Grójca i Piaski Brzostowskie” : - 621 062 zł,
- "e-Świętokrzyskie Budowa Systemu Informacji Przestrzennej Województwa Świętokrzyskiego" : 95 085 zł,
- "e-Świętokrzyskie - Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST": 267 113 zł.
- Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Brzostowa : 845 000 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia inwestycyjne :

- Opracowania dokumentacji projektowej dla zadania pn.: "Budowa obwodnicy Ćmielowa" : 173 000 zł,

Pozostałe przedsięwzięcia związane z wydatkami bieżącymi :

- "Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkalnych na terenie miasta i gminy Ćmielów" (2013-2014) : 498 450 zł.
- "Indywidualizacja nauczania w Gminie Ćmielów szansą na równy start w przyszłość"(2013-2014) : 25 875 zł.

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane : za lata 2011 i 2012 – zgodne z wykonaniem wydatków ; rok 2013 zgodnie z aktualnym planem ; rok 2014 zgodnie z prognozą z projektu uchwały budżetowej , lata 2015 – 2022 to prognozy oparte o analizę finansową. W 2014 roku zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie : 8 594 990 zł.

- związane z funkcjonowaniem organów Miasta i Gminy: za lata 2011 i 2012- zgodnie z wykonaniem wydatków ; rok 2013 zgodnie z aktualnym planem ; rok

2014 zgodnie z planem z projektu budżetu, lata 2015 – 2022 to prognozy oparte o analizę finansową. W 2014 roku zaplanowano wydatki związane z funkcjonowaniem organów Miasta i Gminy w kwocie : 2 477 440 zł.

2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe oraz wynik budżetu Miasta i Gminy : za lata 2011 i 2012 - przedstawiono zgodnie z wykonaniem budżetu ; w roku 2013 zgodnie z aktualnym planem ; w roku 2014 zgodnie z projektem budżetu, a w latach : 2015 – 2022 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową.

W 2014 r. zaplanowano dochody majątkowe na kwotę **1 211 321** , w tym „unijne” środki z RPO WŚ i PROW to kwota : **709 321 zł.**, pozostała kwota dochodów majątkowych to środki z mienia gminnego w wysokości : 502 000 zł, z tego : wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – **2 000 zł.** , a wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – **500 000 zł.** według wykazu sprzedaży nieruchomości zaplanowanych do sprzedaży na 2014 rok. W latach 2015-2021 zaplanowano w chwili obecnej dochody majątkowe w kwotach 100 000 - 200 000 zł, które mogą ulec zwiększeniu uzależnionym od możliwości korzystania ze środków z nowego budżetu Unii Europejskiej i realizowanych z tych środków programów. Środki te stanowią prognozowane przychody ze sprzedaży działek gminnych pod budownictwo mieszkaniowe.

3. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu : za lata 2011 i 2012 – przedstawiono na podstawie wyniku budżetu ; rok 2013 zgodnie z aktualnym planem ; rok 2014 zgodnie z przekazanym projektem budżetu , a w latach : 2015 – 2022 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową.

W roku 2014 wystąpi deficyt budżetowy sfinansowany z kredytów krajowych i wolnych środków , na lata 2015-2022 planowana jest nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu z BS Ożarów i pożyczki z WFOŚiGW w Kielcach oraz ewentualnych kredytów zaplanowanych w budżecie.

4. przychody i rozchody budżetu Miasta i Gminy : za lata 2011 i 2012 – zgodnie z wykonaniem budżetu ; rok 2013 został przedstawiony zgodnie z aktualnym planem przychodów i rozchodów; rok 2014 przedstawiono zgodnie z projektem uchwały budżetowej , a w latach : 2015 – 2022 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową.

W 2014 r. zaplanowano przychody (kredyty, wolne środki) w wysokości :

2 273 156 zł. , a rozchody w wysokości : **515 156 zł.**

W 2015 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **515 156 zł.**

W 2016 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **515 156 zł.**

W 2017 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **458 188,30 zł.**

W 2018 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **420 000 zł.**

W 2019r. zaplanowano rozchody w wysokości : **420 000 zł.**

W 2020 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **300 000 zł.**

W 2021 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **300 000 zł.**

W 2022 r. zaplanowano rozchody w wysokości : **248 312 zł.**

5.kwotę długu Miasta i Gminy: w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu : za lata 2011 i 2012 – przedstawiono na podstawie wykonania budżetów ; rok 2013 przedstawiono zgodnie z planem ; rok 2014 przedstawiono zgodnie z uchwałą budżetową , a w latach : 2015– 2022 przedstawiono prognozę opartą o analizę finansową.

Na koniec 2014 r. planowana kwota długu wyniesie : 3 176 812,30 zł. i będzie finansowana z zaciągniętych kredytów.

Na koniec 2015 r. planowana kwota długu wyniesie : 2 661 656,30 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej .

Na koniec 2016r. planowana kwota długu wyniesie : 2 146 500,30 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej .

Na koniec 2017r. planowana kwota długu wyniesie : 1 688 312 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2018r. planowana kwota długu wyniesie : 1 268 312 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2019r. planowana kwota długu wyniesie : 848 312 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej.

Na koniec 2020r. planowana kwota długu wyniesie : 548 312 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej w wysokości :

Na koniec 2021r. planowana kwota długu wyniesie : 248 312 zł. i będzie finansowana z nadwyżki budżetowej w wysokości :

Na koniec 2022r. planowana kwota długu wyniesie : 0 zł.

Budżet na 2014 rok oraz WPF na lata 2014-2022 spełnia wymogi określone w art. 169 i 170 starej ustawy o finansach publicznych oraz spełnia wymagane wskaźniki z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych bez konieczności stosowania wyłączeń związanych z realizacją projektów UE.

Przewodniczący Rady Miejskiej
Marianna Gierczak

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**
M. Gierczak
mgr Marianna Gierczak