

**OBJAŚNIENIA WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ  
GMINY SZEMUD NA LATA 2014 - 2024**

**Uwagi ogólne:**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szemud na lata 2014 – 2024 sporządzono w oparciu o wytyczne w tym zakresie wynikające z art. 226 – 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Zgodnie z art. 227 ust. 1 w/w ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym z uwagi na planowane do zaciągnięcia kredyty z okresem spłaty do 2024 r. sporządzono na ten okres. Dane zaplanowane na rok 2015 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku najbliższego roku budżetowego, tj. 2014, wieloletnia prognoza finansowa musi być zgodna z uchwałą budżetową na ten rok. To oznacza, że w kolejnych latach prognoza jednostki będzie urealniana w oparciu o informacje w tej chwili nieostateczne bądź nieznane. WPF na lata 2014 – 2024 została przyjęta w drodze uchwały nr XLIX/488/2013 Rady Gminy Szemud z dnia 19 grudnia 2013 r. i zmieniona w drodze uchwały nr LIII/531/2014 Rady Gminy Szemud z dnia 27 lutego 2014 r. oraz w drodze uchwały nr LIV/539/2014 z dnia 27 marca 2014 r.

**Zakres zmian:**

**Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej** związane są ze zmianami dotyczącymi dochodów i wydatków oraz przychodów roku 2014 uwzględnionymi w zarządzeniach Wójta Gminy podjętych od poprzedniej sesji Rady Gminy Szemud (w tym w zakresie zmian w kwotach dotacji z budżetu państwa) oraz zaproponowanych zmianach do budżetu na sesję w dniu 29 maja br., Wprowadzono także zmiany dla roku 2014 poprzez dostosowanie wielkości dochodów (dotacji PROW) i rozchodów (spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie), w związku z dostosowaniem kwoty dotacji ze środków PROW przewidzianej w związku z budową sieci kanalizacyjnej w Kamieniu do wielkości poprzetargowych. Ponadto uwzględniono zmiany dostosowujące wielkości wynikające z wniosku o dofinansowanie do budżetu 2014 w zakresie projektu pn. „Poprawa warunków życia mieszkańców wsi: Szemud, Częstkowo, Kielno i Rębiska poprzez poprawę infrastruktury technicznej związanej z budową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej” Zmiana w latach 2014 - 2017 dotyczy także wielkości wynikających ze zmian w wykazie przedsięwzięć wieloletnich w części dotyczącej wydatków na wywóz nieczystości stałych od mieszkańców.

**Poniżej przedstawiono zakres zmian dot. inwestycji planowanych do realizacji w ramach projektów PROW:**

**Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Szemud w: Kamieniu, Szemudzie, Kowalewie i Dobrzewienie – etap II – Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w Kamieniu**

Koszt zadania i źródła finansowania	Wartość wg kosztorysu inwestorskiego	Wartość poprzetargowa	Różnica
<b>Koszt zadania</b>			
Wydatek ogółem	<b>5.426.725,43</b>	<b>2.736.677,15</b>	<b>- 2.690.048,28</b>
w tym VAT	<b>1.014.753,54</b>	<b>507.500,50</b>	<b>- 507.253,04</b>
<b>Koszt zadania</b>	<b>4.411.971,89</b>	<b>2.229.176,65</b>	<b>- 2.182.795,24</b>
<b>Źródła finansowania</b>			

pożyczka na wyprzedzające finansowanie z budżetu państwa	<b>2.804.965,00</b>	<b>1.667.087,00</b>	<b>- 1.137.878,00</b>
środki własne	<b>1.607.006,89</b>	<b>562.089,65</b>	<b>- 1.044.917,24</b>
VAT - do odzyskania z US	<b>1.014.753,54</b>	<b>507.500,50</b>	<b>- 507.253,04</b>
<b>Razem</b>	<b>5.426.725,43</b>	<b>2.736.677,15</b>	<b>- 2.690.048,28</b>

Zmniejszenie planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie o kwotę 1.137.878 zł spowodowało zmniejszenie planowanych dochodów majątkowych oraz rozchodów (spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie) w roku 2015.

**„Poprawa warunków życia mieszkańców wsi: Szemud, Częstkowo, Kielno i Rębiska poprzez poprawę infrastruktury technicznej związanej z budową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej”**

Koszt zadania i źródła finansowania	Wartość wg kosztorysu inwestorskiego uwzględniona w budżecie	Wartość wg kosztorysu inwestorskiego uwzględniona we wniosku o dofinansowanie	Różnica
<b>Koszt zadania</b>			
Wydatek ogółem	<b>1.761.493,00</b>	<b>3.017.732,11</b>	<b>1.256.239,11</b>
w tym VAT	<b>329.385,00</b>	<b>564.291,00</b>	<b>234.906,00</b>
<b>Koszt zadania</b>	<b>1.432.108,00</b>	<b>2.453.441,11</b>	<b>1.021.333,11</b>
<b>Źródła finansowania</b>			
dotacja PROW	<b>1.069.202,00</b>	<b>1.199.994,00</b>	<b>130.792,00</b>
środki własne	<b>362.906,00</b>	<b>1.253.447,11</b>	<b>890.541,11</b>
VAT - do odzyskania z US	<b>329.385,00</b>	<b>564.291,00</b>	<b>234.906,00</b>
<b>Razem</b>	<b>1.761.493,00</b>	<b>3.017.732,11</b>	<b>1.256.239,11</b>

**Wykaz przedsięwzięć wieloletnich** obejmuje:

- 1) zmiany w zakresie zadania inwestycyjnego dot. budowy sieci kanalizacyjnej w Kamieniu – poprzez dostosowanie kwoty wydatków na realizację inwestycji do wielkości przetargowej,
- 2) zmiany w zakresie zadania bieżącego – Odbiór odpadów komunalnych – poprzez zwiększenie planowanych wydatków na ten cel. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na odbiór odpadów komunalnych w okresie od lipca 2014 do grudnia 2016 wyłoniono najkorzystniejsze oferty, których wartość przekroczyła wielkość środków zabezpieczonych na ten cel w wykazie przedsięwzięć, co zobrazowano w niżej zamieszczonej tabeli:

Rok realizacji usługi (płatność)	Kwota przewidziana w wykazie przedsięwzięć wieloletnich	Najkorzystniejsze oferty (sektor I i II łącznie)	Różnica
2014	597.000,00	613.115,85	16.115,85
2015	1.936.000,00	1.471.478,04	132.478,04
2016	1.936.000,00	1.471.478,04	132.478,04
2017	120.000,00	122.623,17	2.623,17
<b>Razem</b>	<b>3.395.000,00</b>	<b>3.678.695,10</b>	<b>283.695,10</b>

W celu podpisania umowy wymagane jest zwiększenie limitu zobowiązań w w/w zakresie.