

Załącznik nr 2
do uchwały nr VII/72/2015
Rady Gminy Szemud
z dnia 23.04.2015 r.

OBJAŚNIENIA WIELKOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY SZEMUD NA LATA 2015 - 2025

Uwagi ogólne:

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Szemud na lata 2015 – 2025 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 2025 r. sporządzono na ten okres. Dane zaplanowane na rok 2016 i kolejne nie mają charakteru wiążącego, jedynie w przypadku obecnego roku budżetowego, tj. 2015, 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 nieznanne.

WPF na lata 2015 – 2025 została przyjęta w drodze uchwały nr III/16/2014 Rady Gminy Szemud z dnia 30 grudnia 2014 r. i zmieniona w drodze uchwały nr IV/36/2015 z 29.01.2015 r., uchwały nr V/40/2015 z 27.02.2015 r. oraz uchwały nr VI/64/2015 z dnia 27.03.2015 r.

Zakres zmian:

Zmiany wprowadzone w Wieloletniej Prognozie Finansowej związane są ze zmianami dotyczącymi wydatków uwzględnionymi w zarządzeniach Wójta Gminy z dnia 30 marca br. i 13 kwietnia br. (w tym zwiększenie o 76.518 zł kwoty dotacji z budżetu państwa), a także zmian uwzględnionych w uchwale w sprawie zmian w budżecie Gminy Szemud z dnia 23 kwietnia 2015 r. objętych projektem. Zmiany dotyczące roku 2015 obejmują stronę dochodową (zwiększenie planowanych dochodów, w tym pochodzących z dotacji z budżetu państwa, z darowizn osób fizycznych oraz z tytułu rozliczeń z tytułu VAT), stronę wydatkową (zmiany w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych) oraz w zakresie przychodów (zwiększenie o 1.200.000 zł z tytułu pożyczki preferencyjnej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku na pokrycie wkładu własnego w realizację III etapu projektu kanalizacyjnego dofinansowanego ze środków POIiŚ w zakresie obejmującym modernizację systemu wodociągowego w rejonie wschodnim Gminy).

W wyniku zmian wprowadzonych w budżecie na rok 2015 w stosunku do poprzedniego WPF zwiększyła się o 912.518 zł ogólna kwota planowanych dochodów bieżących. W zakresie wydatków nastąpiło zwiększenie o 2.112.518 zł (w tym zmniejszenie wydatków bieżących o 70.292 zł i zwiększenie wydatków majątkowych o 2.182.810 zł). Różnica pomiędzy zwiększeniem wydatków a zwiększeniem dochodów wynosi 1.200.000 zł, co stanowi planowaną pożyczkę preferencyjną z WFOŚiGW w Gdańsku uwzględnioną po stronie przychodów. Spłata tej pożyczki została przewidziana w WPF na lata 2016 – 2020 (tj. okres 5 lat) po 240.000 zł w skali roku. Ostateczna kwota pożyczki zostanie ustalona po określeniu docelowych kosztów realizacji inwestycji, co nastąpi po przeprowadzeniu postępowania przetargowego. Realizacja inwestycji jest uzależniona od otrzymania dofinansowania ze środków POIiŚ, o które Gmina wystąpiła w kwietniu br.