

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2014 – 2025**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Rozprza na lata 2014-2025 stanowiły przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W związku z powyższym WPF Gminy Rozprza obejmuje lata 2014 – 2025, co związane jest z zaciągniętymi i planowanymi do zaciągnięcia kredytami, gdzie ich całkowita spłata nastąpi w 2025 roku.

Przy opracowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę dane historyczne, a więc wykonanie budżetu za rok 2011 i 2012, a w przypadku 2013 roku wielkości określono na poziomie planowanego wykonania dochodów i wydatków oraz planowanych przychodów i rozchodów budżetu na dzień 30 września 2013 roku. Na 2014 rok przyjęto wielkości z opracowanego projektu budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2025 przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących na poziomie około 4%. Natomiast dla wydatków bieżących dla lat 2015 - 2025 przyjęto ogólny wzrost na poziomie około 2%.

Na planowane dochody z tytułu dotacji na inwestycje w 2014 roku w łącznej wysokości 3.274.989,60 zł składają się:

- dotacje z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadania inwestycyjne:
  - Budowa chodnika wraz z przebudową zjazdów i modernizacją oświetlenia w technologii energooszczędnej w miejscowości Janówka - 200 093 zł (złożony wniosek);
  - Budowa chodnika wzdłuż drogi gminnej w Mierzynie z zatoką parkingową i oświetleniem w technologii energooszczędnej - 227 837 zł (złożony wniosek);
  - Modernizacja budynku komunalnego w miejscowości Straszów - 56 390 zł (umowa podpisana);
  - Zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku handlowo-usługowego na Gminne Centrum Kultury w Rozprze - 500 000 zł (umowa podpisana);

- o Adaptacja lokalu mieszkalnego na zaplecze sanitarno-szatniowe oraz budowę trybun na boisku piłkarskim w Mierzynie - 127 000 zł (umowa podpisana).
- Dotacja w ramach programu "Radosna Szkoła" na pokrycie części kosztów utworzenia szkolnego placu zabaw przy Zespole Szkolno-Gimnazjalnym w Niechcicach - 115 450 zł (złożony wniosek).
- Dotacja w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na budowę drogi gminnej ul. Północna, Milejów - 1 218 503 zł (złożony wniosek).
- Dotacja w ramach Programu Rozwoju Inwestycji Sportowych na budowę wielofunkcyjnego boiska sportowego w Rozprzy - 535 586 zł (złożony wniosek).
- Dotacja ze środków pochodzących z tytułu wyłączania z produkcji gruntów rolnych na Budowę drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Stara Wieś - 294 130,60 zł (złożony wniosek).

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST obejmują wydatki w rozdziałach 75022 i 75023. Przyjęto ich ogólny wzrost na poziomie około 2% rocznie. Również zmiana wysokości wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich planowana jest przy wzroście na poziomie około 2% rocznie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz w oparciu o wartości szacunkowe przyjęte do zaciągnięcia nowych kredytów.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2015 – 2025 przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

Art. 243 ustawy o finansach publicznych wprowadza wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej gminy, który będzie wartością obowiązującą począwszy od budżetów uchwalanych na 2014 rok.

Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 jest oparty na wysokości planowanych spłat zobowiązań finansowych wraz z odsetkami przypadających w danym roku w stosunku do planowanych dochodów ogółem budżetu w danym roku. Relacja ta nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik z trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty dla Gminy Rozprza na 2014 rok wynosi **5,83%**, natomiast planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów **5,49%**, a zatem Gmina spełnia wymagania art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Rolą Wieloletniej Prognozy Finansowej jako narzędzia planistycznego powinno być umożliwienie sprawdzenia kondycji finansowej gminy i zapewnienia stabilności budżetu w okresie wieloletnim. Zgodnie z nową ustawą o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna stanowić jeden z głównych instrumentów zarządzania finansowego w gminie.

## **Objaśnienia do przedsięwzięć Gminy Rozprza na lata 2014 – 2025**

Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza obejmuje lata 2014-2025.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2014-2025 wykazano jedynie zadania i kwoty wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych.

W pozostałym zakresie Gmina nie posiada zaciągniętych zobowiązań.

Ze względu na wysoki poziom zadłużenia Gminy oraz wymóg art. 243 ustawy o finansach publicznych nie planuje się rozpoczęcia nowych wieloletnich inwestycji.

SKARBNIK GMINY

  
Bogdan Górecki