

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozprza na lata 2013 – 2025**

Podstawę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) Gminy Rozprza na lata 2013-2025 stanowiły następujące przepisy prawa:

1. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) - nowa ustawa,
2. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.),
3. Ustawa z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) – stara ustawa.

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. 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 2013 – 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 2010, 2011 oraz 2012. Na 2013 rok przyjęto wielkości po zmianach w budżecie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2025 przyjęto ogólny wzrost dochodów bieżących na poziomie około 4%. Natomiast dla wydatków bieżących dla lat 2014 - 2025 przyjęto ogólny wzrost na poziomie około 2%.

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. Ponadto w 2013 roku planuje się dokonać wcześniejszej spłaty kredytów zaciągniętych w BOŚ o/Łódź oraz BSZP o/Rozprza, których okres spłaty przypadałby w latach 2014 – 2022, na łączną kwotę 1 817 692,34 zł.

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. W 2013 roku obowiązuje w dalszym ciągu limit zadłużenia wynoszący 60 % planowanych dochodów, natomiast relacja spłaty zadłużenia w wysokości 15 % dochodów. Budżet Gminy Rozprza warunki te spełnia.

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 6,00%, natomiast planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów 5,97%, 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 2013 – 2025**

Wykaz przedsięwzięć Gminy Rozprza obejmuje lata 2013-2025.

Część 1.1 obejmuje przedsięwzięcia, które są współfinansowane środkami z Unii Europejskiej. Są to inwestycje oraz wydatki bieżące:

- Adaptacja lokalu mieszkalnego na zaplecze sanitarno - szatniowe oraz budowa trybun na boisku piłkarskim w Mierzynie,
- Zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku handlowo-usługowego na Gminne Centrum Kultury w Rozprzy,
- Wzrost kompetencji urzędników dla poprawy jakości świadczonych usług – Poprawa jakości świadczonych usług przez pracowników.

Część 1.3 obejmuje przedsięwzięcia wynikające z kontynuacji rozpoczętych wcześniej wieloletnich zadań inwestycyjnych oraz inwestycji, które mogą uzyskać w przyszłości dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

SKARBNIK GMINY

  
Bogdan Górecki