Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mszczonów na lata 2012-2023

Przy konstruowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej opierano się na wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz dotyczących stosowania jednolitych wskaźników z dnia 19 maja 2011r. oraz pisma Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 19 października 2011r. Również zostały uwzględnione przewidywane uruchomienia w latach 2013-2016 inwestycji nowych podmiotów gospodarczych na terenie Gminy Mszczonów oraz efekty z rozwijającego się budownictwa mieszkaniowego. Podstawą dla Wieloletniego Programu Finansowego był opracowany projekt budżetu na 2012 rok.

W zakresie dochodów budżetowych przyjęto:

1. Dochody bieżące:

* dochody bieżące roku 2012 zostały podwyższone w 2013r. wskaźnikiem 3,7% w roku 2014-3,9%, w 2015r. – 4,0% i w 2016r.- 3,7%
* dotacje z budżetu państwa zwiększono w latach 2013-2016 wskaźnikiem 1,1%
* do dochodów bieżących 2012r przyjęto również kwoty dotacji Unii Europejskiej wynikające z realizacji projektów „ Punkty przedszkolne w Gminie Mszczonów”, „Otwarci na wiedzę – konkurencyjni w pracy”
* zmniejszone wpływy z tytułu w/w dotacji UE oraz dotacji z budżetu państwa w latach 2013-2016 zostały pokryte przychodami z podatku od nieruchomości z tytułu nowo utworzonych podmiotów gospodarczych.

W latach 2017-2023 dochody bieżące zaprojektowano wskaźnikami wzrostu wynikającymi z wytycznych Ministerstwa Finansów.

1. Dochody majątkowe:

* dochody ze sprzedaży nieruchomości gminnych w latach 2012-2016 założono w wysokości 103.000 zł rocznie. W latach 2017-2023 nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży nieruchomości
* w roku 2012 zaplanowano przewidywany dochód z UE w wysokości 442.000 zł na zadanie „ Budowa boiska ze sztuczna nawierzchnia w Lutkówce” wnioskowane do dofinansowania w ramach PROW
* w związku z nie podpisaniem do chwili obecnej umowy o dofinansowanie zadania „ Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego ze sztuczną nawierzchnia we wsi Piekary” w ramach PROW Oś Leader środki w wysokości 300.000 zł zostały wprowadzone do dochodów 2012 r. i pomniejszą przewidywane wykonanie dochodów roku 2011.
* w roku 2012 i 2013 zaplanowano dotacje z UE na realizację projektu „Poprawa jakości powietrza poprzez wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i termomodernizację budynków użyteczności publicznej”. Umowa na dofinansowanie jest obecnie przygotowywana przez Mazowiecką Jednostkę Wdrażania Projektów Unijnych.
* w roku 2012 i 2013 zaplanowano dotację z UE na realizację projektu „ Zamknięcie oraz rekultywacja gminnego składowiska odpadów komunalnych w miejscowości Marków Świnice”, na którego realizację złożono wniosek o dofinansowanie. Rozstrzygnięcie konkursu nastąpi w I kwartale 2012r.
* w latach 2012-2015 przyjęto dofinansowanie Urzędu Marszałkowskiego do budowy dróg wiejskich w wysokości 65.000zł rocznie.
* w roku 2013 przy przyjęto kwotę dotacji z UE w wysokości 670.736 zł oraz dotacji z Powiatu na podstawie podpisanych porozumień w wysokości 1.745.551 zł dla realizacji w ramach PROW zadań dotyczących przebudowy centrów wsi Bobrowce, Piekary i Wręcza.

W zakresie wydatków budżetowych przyjęto:

1. Wydatki bieżące:

* wynagrodzenia nauczycieli w roku 2012 od miesiąca września przyjęto wskaźnikiem wzrostu 3,8 %. W latach 2012-2016 przyjęto wskaźnikiem wzrostu 2%.
* pozostałe wynagrodzenia zostały zaplanowane w latach 2013-2016 wskaźnikiem wzrostu 1,5 %
* w latach 2013-2016 dotacje dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych zostały zaplanowane na poziomie 2012 roku
* w roku 2013 zostały zmniejszone wydatki na projekty UE w związku z zakończeniem realizacji projektów „Punkty przedszkolne w Gminie Mszczonów” i „Otwarci na wiedzę – konkurencyjni w pracy”. odsetki od zaciągniętych zobowiązań kredytów, pożyczek i obligacji zostały zaplanowano na obecnie obowiązujących poziomach z uwzględnieniem zaciągnięcia kredytów roku 2011 w wysokości 1.627.270 zł, w roku 2012 w wysokości 3.000.000 zł i w roku 2014 w wysokości 2.000.000 zł.
* pozostałe wydatki bieżące zostały zaplanowane zgodnie ze wskaźnikami wzrostu ujętymi w Wytycznych Ministra Finansów

1. Wydatki majątkowe:

* wydatki majątkowe roku 2012 przyjęto w wysokości wynikającej z projektu budżetu
* w latach 2012-2016 wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokościach i na zadania wynikające z wykazu przedsięwzięć do WPF
* w latach 2013 -2016 poza wydatkami majątkowymi z wykazu przedsięwzięć przyjęto kwotę 500.000 zł rocznie z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy jednoroczne.
* w związku z nie ogłoszeniem do chwili obecnej wyników konkursu na projekty złożone do PROW, rozpoczęcie zadań dotyczących przebudowy centrów wsi Bobrowce, Piekary i Wręcza przesunięto na rok 2012 i tym samym skorygowano przewidywane wykonanie roku 2011
* w latach 2017-2023 wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wysokościach umożliwiających spłatę zaciągniętych zobowiązań bez zaciągania nowych .

Do poręczeń, kredytów i obligacji przyjęto kwoty wpłaty wynikające z podpisanych umów oraz z planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2011,2012,i 2014.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla projektów, gdzie odpowiedzialnym jest Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, zostały ujęte kwoty, które w budżetach poszczególnych lat będą stanowiły dotację inwestycyjną dla tego zakładu budżetowego.

Należy podkreślić, iż Wieloletnia Prognoza Finansowa wypełnia wymagania art.226 i 227 ustawy o finansach publicznych.