

Załącznik nr 3 do uchwały XLVII/471/13
Rady Miejskiej w Aleksandrowie Łódzkim
z dnia 26 września 2013 roku.

Załącznik nr 3 do uchwały XXXIV/312/12
Rady Miejskiej w Aleksandrowie Łódzkim
z dnia 20 grudnia 2013 roku

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Aleksandrów Łódzki
na lata 2013 – 2020.

I. Prognozy dochodów.

1. Przy prognozowaniu dochodów bieżących gminy wykorzystano „**Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw**” jak również „**Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego**”. Aktualizacja obu dokumentów została dokonana we wrześniu 2012 roku. Zgodnie z założeniami tam zawartymi (przyrost PKB rok do roku 2,2% - 4,0% w latach 2013 – 2016 i 3,4% - 3,9% w latach 2017 - 2020) oszacowano przyjęte w prognozie kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, kwoty subwencji i dotacji.

W ramach prognozy dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto sukcesywne zwiększanie stawek podatków, przede wszystkim od nieruchomości, ze szczególnym uwzględnieniem stawek podatku od nieruchomości związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, i docelowe osiągnięcie maksymalnych pułapów, określanych rokrocznie przez Ministra Finansów.

Założono większy niż w prognozach makroekonomicznych przyrost dochodów bieżących w roku 2014. Powodem jest przyjęcie w planach dochodów roku 2014 opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę wyliczonych za pełny rok (w roku 2013 wpływy przewiduje się tylko za 6 miesięcy). Przy prognozowaniu wielkości dochodów z tego tytułu przyjęto 70 % ściągalskość, a co za tym idzie brak bilansowania się budżetu gminy w tym zakresie.

Plan dochodów bieżących lat roku 2013 i lat następnych zawiera także podwojone w stosunku do roku 2012 prognozy wpływów z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości gminnych. Założenia takie wynikają z wdrożenia w życie efektów uaktualnienia wartości tych nieruchomości, którego dokonano w 2011 roku.

1. Przy prognozie dochodów majątkowych gminy przyjęto, że:
 - w latach 2013 – 2020 zostanie zrealizowana sprzedaż nieruchomości komunalnych, które na dzień dzisiejszy przygotowane są do sprzedaży w ilości prawie 30 ha (w załączeniu wykaz opracowany przez Wydział Geodezji i Gospodarki Przestrzennej Urzędu Miejskiego w Aleksandrowie Łódzkim).
- Biorąc pod uwagę wielkości uzyskane z tego tytułu w latach 2007 – 2012, które średnio kształtowały się na poziomie 5.225.131 zł i zauważone w bieżącym roku lekkie ożywienie w tym temacie na terenie Gminy Aleksandrów Łódzki uważamy, że uzasadnionym jest przyjęcie wielkości zapisanych w Załączniku nr 1,

- prognozowana do osiągnięcia w latach 2013 – 2014 kwota dochodów majątkowych w wysokości 60.975.800 zł uwzględnia dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, w tym, w ramach Programu Operacyjnego „Infrastruktura i środowisko”, w wysokości 48.700.000 zł zadania inwestycyjnego pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Aleksandrów Łódzki”.

II. Prognozy wydatków.

1. Przy prognozie wydatków bieżących w latach 2014 – 2020 założono zmniejszenie w stosunku do roku 2013 i utrzymanie poziomu wydatków w przedziale 63.470.000 zł – 64.350.000 zł . Będzie to możliwe przy zastosowaniu następujących czynności:

- konsekwentnemu racjonalizowaniu kosztów bieżącej działalności w Urzędzie Miejskim w Aleksandrowie Łódzkim jak też w innych jednostkach organizacyjnych gminy,
- ograniczeniu, w stosunku do lat poprzednich, wydatków na administrację, promocję i sport,
- realizowaniu wydatków z udziałem środków zewnętrznych, przede wszystkim pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tylko w przypadku posiadania umowy bądź decyzji, zapewniających takie środki.

2. Po raz pierwszy w roku 2013, począwszy od 1 lipca, przyjęto w ramach wydatków bieżących środki na funkcjonowanie zadania wynikającego ze zmienionej ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

3. Zmniejszenie wielkości środków przewidzianych od roku 2015 na wydatki majątkowe ogółem spowodowane jest sytuacją braku na dzień dzisiejszy informacji co do przewidywanych na kolejny okres programowania możliwości wykorzystywania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W związku z powyższym projekcja wydatków majątkowych na ten okres zakłada finansowanie ich tylko z środków własnych i realizację przede wszystkim tylko tych inwestycji, które wcześniej zostały przygotowane dokumentacyjnie lub znalazły się we wcześniejszych zamierzeniach umieszczanych w Wieloletnich Planach Inwestycyjnych. Mimo wszystko założenia dotyczące wydatków inwestycyjnych w latach 2015 – 2020 zakładają przeznaczenie na ten cel środków z własnego budżetu gminy w ilości większej niż w latach 2012 - 2014.

4. Prognoza wydatków związanych z obsługą długu gminy została wyliczona w oparciu o stawki referencyjne Narodowego Banku Polskiego, obowiązujące w III kwartale 2013. roku.

III. Prognozy przychodów i rozchodów.

1. Nowe tytuły dłużne, niezbędne do bilansowania planowanych w poszczególnych latach prognozy dochodów, wydatków i rozchodów przewidziane są tylko do realizacji w latach 2013 – 2014.
2. Prognozuje się, zapoczątkowaną w roku 2012 tendencję stopniowego zmniejszania kwoty długu, aż do likwidacji zadłużenia gminy na koniec 2020 roku. Realizacja tych założeń nie spowoduje kolizji z zapisami art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

3. Przy sprzyjających okolicznościach zakłada się także możliwość renegotjowania niektórych umów kredytowych, czy też tych dotyczących wyemitowanych obligacji, i przyspieszenia spłat, co spowoduje zmniejszenie kosztów obsługi zadłużenia w przyszłości.