

Załącznik nr 3 do uchwały LIV/584/14
Rady Miejskiej w Aleksandrowie Łódzkim
z dnia 20 marca 2014 roku

Załącznik nr 3 do uchwały LI/519/13
Rady Miejskiej w Aleksandrowie Łódzkim
z dnia 19 grudnia 2013 roku.

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Aleksandrów Łódzki
na lata 2014 – 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 w listopadzie 2013 roku. Zgodnie z założeniami tam zawartymi (przyrost PKB rok do roku 2,5% - 4,3% w latach 2014 – 2020) oszacowano przyjęte w prognozie kwoty udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, kwoty subwencji i dotacji. Wzięto pod uwagę, w przypadku udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, także tendencję zwiększania się tego udziału w przypadku Gminy Aleksandrów Łódzki w związku z bardzo dużą zmianą „In plus” wielkości osób stale zamieszkałych na naszym terenie jak również, w przypadku wielkości subwencji ogólnej, prognozy co do wysokości wypłat w okresach przyszłych dodatków mieszkaniowych dla osób uprawnionych. 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, założono, że już w roku 2016 osiągnięcie maksymalnych pułapów, określanych rokrocznie przez Ministra Finansów. Plan dochodów roku 2014 zawiera także całoroczny przypis opłat od ludności związanych z gospodarką odpadami komunalnymi. Przy prognozowaniu wielkości dochodów z tego tytułu przyjęto 75 % ściągalsność, a co za tym idzie brak bilansowania się budżetu gminy w tym zakresie.
2. Przy prognozie dochodów majątkowych gminy przyjęto, że:
 - w latach 2014 – 2020 zostanie zrealizowana sprzedaż nieruchomości komunalnych, które na dzień dzisiejszy przygotowane są do sprzedaży w ilości prawie 25 ha, w wysokości 21.200.000 złotych w ciągu 7 lat, (w załączeniu uaktualniony wykaz opracowany przez Wydział Geodezji Gospodarki Przestrzennej Urzędu Miejskiego w Aleksandrowie Łódzkim)
 - prognozowana do osiągnięcia w roku 2014 kwota dochodów majątkowych w wysokości 35.413.472,74 zł uwzględnia dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, w ramach Programu Operacyjnego „Infrastruktura i środowisko”, w wysokości 28.700.000 zł zadania inwestycyjnego pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Aleksandrów Łódzki”.
 - prognozowana do osiągnięcia w roku 2015 kwota dochodów majątkowych w

wysokości 9.593.400 złotych uwzględnia dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 5.593.400 złotych projektu "Termomodernizacja obiektów edukacyjno - kulturalnych w Gminie 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 – 65.127.053,59 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.

Trzeba zaznaczyć, że niektóre z tych działań zostały już zapoczątkowane w roku 2013.

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. Plan roku 2014 i prognozy na lata następne zawierają już całoroczne koszty funkcjonowania systemu w gminie.

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 (z wyjątkiem projektu dotyczącego termomodernizacji budynków oświatowych). W związku z powyższym projekcja wydatków majątkowych na ten okres zakłada finansowanie ich przede wszystkim 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 roku 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.