

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.

2. 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 59.210.000 zł uwzględnia dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej, w ramach Programu Operacyjnego „Infrastruktura i środowisko”, w wysokości 47.700.000 zł zadania inwestycyjnego pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Aleksandrów Łódzki”.

II. Prognozy wydatków.

1. Przy prognozie wydatków bieżących w latach 2013 – 2020 założono utrzymanie poziomu wydatków w przedziale 62.355.000 zł – 62.957.000 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, poczynsz 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.

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 renegocjowania niektórych umów kredytowych, czy też tych dotyczących wyemitowanych obligacji, i przyspieszenia spłat, co spowoduje zmniejszenie kosztów obsługi zadłużenia w przyszłości.