

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 % ściągalność, a co za tym idzie brak bilansowania się budżetu gminy w tym zakresie.

1. 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 35.404.000 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”.

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 – 64.130.000 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.

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