

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W roku 2015 kontynuowane będą przedsięwzięcia (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 uofp), których realizację rozpoczęto w latach poprzednich:

I. Wydatki majątkowe pozostałe

1. Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Mochowo – Edycja 2014 w m. Rokicie, Florencja, Mochowo Nowe, Mochowo Parcele, Bożewo, Bożewo Nowe.
2. Rozbudowa wraz z przebudową (modernizacją) oczyszczalni ścieków w m. Cieślin, gm. Mochowo

II. Wydatki bieżące realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych

1. Okno na świat w gminie Mochowo – Projekt systemowy w ramach działania 7.1 poddziałania 7.1.1 Programu Operacyjnego kapitał Ludzki, którego celem jest zapoczątkowanie procesu zmiany stylu życia klientów GOPS, podniesienie kompetencji i umiejętności społecznych i zawodowych
2. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Mochowo – projekt realizowany w ramach działania 8.3 Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, którego celem jest przeciwdziałanie zjawisku wykluczenia cyfrowego mieszkańców z terenu gminy Mochowo poprzez zapewnienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym
3. Redukcja zanieczyszczeń powietrza w Gminie Mochowo poprzez opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej – projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko
4. Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe – Moja przyszłość – projekt realizowany w ramach działania 9.2 Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mochowo dokonuje się następujących zmian:

- 1) Na lata 2016-2025 zaplanowano wzrost dochodów bieżących średnio ok 2,2% rocznie.

- 2) Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano wzrost o ok. 5% rocznie - MF zakłada brak waloryzacji dotychczasowych progów podatkowych oraz ustawowych, zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek, (w 2015 roku wzrost o 7% w stosunku do roku 2014 zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów)
- 3) Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie ok 2% - na terenie gminy swoją siedzibę ma jedynie kilka osób prawnych (małych firm)
- 4) Podatki i opłaty, w tym podatek od nieruchomości - wzrost zaplanowano o około 2% rocznie (na rok 2015 zaplanowano dochody według stawek podatkowych obowiązujących w 2014 roku)
- 5) Wpływy z subwencji ogólnej - wzrost zaplanowano o około 2% rocznie
- 6) Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - wzrost o ok. 2% rocznie
- 7) Dochody majątkowe
 - a) na rok 2015 zaplanowano:
 - wpływy z tytułu pomocy na podstawie Umowy o przyznanie pomocy Nr 00304-6922-UM0700201/10 RW.II./AR/0219.4-201/10 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013, która została podpisana przez Gminę Mochowo z Samorządem Województwa Mazowieckiego w dniu 24 stycznia 2012 roku. – przeznaczone na spłatę pożyczki (podlegającej wyłączeniom z ograniczeń długu) zaciągniętej z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie inwestycji „Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku z przeznaczeniem na działalność społeczno-kulturalną w m. Mochowo Parcele, gmina Mochowo”
 - wpływy z tytułu pomocy na podstawie Umowy o przyznanie pomocy Nr 00073-6921-UM0700051/14 w ramach działania „Podstawowe Usługi dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, która została podpisana przez Gminę Mochowo z Samorządem Województwa Mazowieckiego w dniu 17 czerwca 2014 roku – przeznaczone na spłatę pożyczki (podlegającej wyłączeniom z ograniczeń długu) zaciągniętej z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie inwestycji Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mochowo (przebudowa sieci wodociągowej w m. Mochowo i Mochowo Parcele oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w m. Ligowo, Ligówko, Rokicie)
 - b) na lata 2016-2025 nie zaplanowano dotacji majątkowych, w tym również ze środków współfinansowanych ze środków europejskich (gmina zamierza korzystać z dostępnych środków w perspektywie 2014-2020, plan dochodów w tym zakresie będzie dostosowywany w zależności od pozyskanych środków)

- c) dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane zostały na lata 2015-2016 – wpłaty rat za sprzedane lokale mieszkalne.
- 8) na lata 2016-2025 nie zaplanowano otrzymania dotacji na zadania bieżące z tytułu realizacji projektów współfinansowanych ze środków europejskich – gmina zamierza korzystać z dostępnych środków w perspektywie 2014-2020, plan dochodów w tym zakresie będzie dostosowywany w zależności od pozyskanych środków
- 9) Wydatki bieżące - zaplanowano wzrost średnio o około 2,2% rocznie od 2016 roku.
- 10) wydatki majątkowe – w 2015 zaplanowano środki na kontynuowanie zadań w ramach przedsięwzięć oraz wprowadzono nowe wydatki i zakupy inwestycyjne; od 2016 planowane są nowe wydatki inwestycyjne w miarę posiadanych środków
- 11) wydatki majątkowe w formie dotacji zaplanowano w 2015 na
- a) przebudowę dróg powiatowych znajdujących się na terenie gminy
 - b) dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego zgodnie z zawartymi umowami. Środki przeznaczone są na realizację projektów „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” oraz „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”
- 12) wzrost o 2 % rocznie zaplanowano również w zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związanych z funkcjonowaniem organów jst.
- 13) wynik budżetu - rok 2015 – nadwyżka, natomiast po wyłączeniu dochodów z refundacji w ramach projektów sfinansowanych pożyczką na wyprzedzające finansowanie w roku ubiegłym - deficyt, od 2016 roku nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat zaciągniętych zobowiązań
- 14) rozchody – spłata rat kapitałowych zaplanowanych do zaciągnięcia i już zaciągniętych zobowiązań,
- 15) wydatki na obsługę długu - spłata odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań
- 16) spłaty rat kapitałowych już zaciągniętych zobowiązań, według harmonogramów spłat zaplanowane są do roku 2024.
- 17) Wyłączenia ustawowe z limitu spłaty zobowiązań zgodnie ze wcześniejszymi objaśnieniami

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art 243 uofp

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art 243 uofp - relacja łącznej kwoty spłat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w danym roku budżetowym do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla trzech ostatnich lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem - reguła spełniona