

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W roku 2014 zaplanowane do realizacji zostały przedsięwzięcia (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 uofp), których realizację rozpoczęto w roku 2013:

- I. Wydatki majątkowe 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. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w m. Mochowo
 2. Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku z przeznaczeniem na działalność społeczno-kulturalną w m. Mochowo Parcele, gm. Mochowo
- II. Wydatki majątkowe pozostałe
 3. Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w Ligowie wraz z salą gimnastyczną i zagospodarowaniem terenu.
- III. 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. Szkoła Równych Szans – programy rozwojowe szkół. IV edycja – Projekt realizowany w ramach działania 9.1 Poddziałania 9.1.2 Programu operacyjnego Kapitał Ludzki – wyrównywanie szans edukacyjnych

Zgodnie z art. 227 ust. 2 uofp jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy długu, na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia pewnych założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Biorąc pod uwagę "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu

terytorialnego. Aktualizacja - maj 2013 r." Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mochowo uzupełnia się w następujący sposób:

- Na lata 2015-2024 zaplanowano nieznaczny - ostrożny - wzrost dochodów bieżących na poziomie ok 1,6% rocznie - planowanie wzrostu dochodów na tak długi okres obarczone jest dużym ryzykiem błędu.
- Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano wzrost o ok. 5% rocznie - MF zakłada na najbliższe lata brak waloryzacji dotychczasowych progów podatkowych oraz ustawowych, zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów i kwoty zmniejszającej podatek, a także pozytywne oddziaływanie od 2014 ograniczenia ulgi internetowej, (w 2014 roku wzrost o 10% w stosunku do roku 2013 zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów)
- Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie ok 1,6% - na terenie gminy swoją siedzibę ma jedynie kilka osób prawnych (małych firm)
- Podatki i opłaty, w tym podatek od nieruchomości - wzrost zaplanowano o około 2% rocznie (na rok 2014 zaplanowano dochody według stawek podatkowych obowiązujących w 2013 roku)
- Wpływy z subwencji ogólnej - wzrost zaplanowano o około 2% rocznie
- Wpływy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - niewielki wzrost o ok. 0,5% rocznie
- Dochody majątkowe
 - na rok 2014 zaplanowano wpływ środków z PROW w związku ze złożonym wnioskiem o przyznanie pomocy na zadanie pn. Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w m. Mochowo,
 - na rok 2015 zaplanowano wpływ środków (refundacja poniesionych wydatków) z tytułu realizacji operacji "Przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku z przeznaczeniem na działalność społeczno-kulturalną w m. Mochowo Parcele, gm. Mochowo oraz „Porządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Mochowo”;zaplanowano również nieznaczne dochody ze sprzedaży majątku gminy
- na lata 2016-2024 nie planowano otrzymania dotacji majątkowych, w tym również ze środków współfinansowanych ze środków europejskich
- na lata 2015-2024 nie planowano otrzymania dotacji na zadania bieżące z tytułu realizacji projektów współfinansowanych ze środków europejskich
- Wydatki (bieżące i majątkowe) - zaplanowano wzrost średnio o około 2% rocznie od 2016 roku. w 2014 są kontynuowane wydatki majątkowe w ramach przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2014;

- wydatki majątkowe w formie dotacji zaplanowano w 2014 na przebudowę dróg powiatowych znajdujących się na terenie gminy
- Wzrost o 2 % rocznie zaplanowano również w zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz związanych z funkcjonowaniem organów jst.
- Wynik budżetu - rok 2014 - deficyt, od 2015 roku nadwyżka z przeznaczeniem na spłatę rat zaciągniętych zobowiązań
- Rozchody - spłata rat kapitałowych zaplanowanych do zaciągnięcia i już zaciągniętych zobowiązań,
- Wydatki na obsługę długu - spłata odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia
- spłaty rat kapitałowych już zaciągniętych zobowiązań, według harmonogramów spłat zaplanowane są do roku 2017.

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 dla wszystkich lat.