

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ STANOWIĄCY ZAŁĄCZNIK NR 1
DO UCHWAŁY RADY GMINY MIRÓW NR XLI/206/2014 Z DNIA 27-06-2014R**

I. INFORMACJE OGÓLNE

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Mirów na lata 2014-2020 wynikają z aktualizacji w roku 2014 wielkości planu dochodów, wydatków budżetu zgodnie z dokonanymi zmianami w budżecie, dokonanymi poprzez:

- zarządzenie Wójta Gminy Nr 44/2014 z dnia 20-05-2014r,
- uchwałę Rady Gminy Nr XL/202/2014 z dnia 30-05-2014r,
- uchwałę Rady Gminy Nr XLI/205/2014 z dnia 27-06-2014r.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Plan dochodów na 2014r w stosunku do poprzedniej zmiany WPF uchwałą Rady Gminy Nr XXXIX/196/2014 z dnia 25-04-2014r został zmniejszony o łączną kwotę 44.576zł.

Plan dochodów bieżących zwiększono o dotacje celowe z budżetu państwa i środki na cele bieżące w kwocie 5.358zł, natomiast plan dochodów majątkowych zmniejszono z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 49.934zł.

Po dokonanych zmianach plan dochodów stanowi kwotę 12.382.168zł, z czego plan dochodów bieżących 12.087.376zł, a plan dochodów majątkowych 294.792zł. Plan dochodów w kolejnych latach WPF nie uległ zmianie.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI.

Po dokonanych zmianach poprzez zarządzenie Wójta Gminy i uchwały Rady Gminy wymienione w punkcie I Objasnień, plan wydatków w 2014r został zmniejszony o łączną kwotę 27.524zł. Plan wydatków bieżących zwiększono o 54.910zł, a plan wydatków majątkowych zmniejszono o 82.434zł.

Plan wydatków bieżących zwiększono o :

- wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t w kwocie 5.000zł,
- pozostałe wydatki bieżące w kwocie 59.079zł

a zmniejszono o:

- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kwocie 9.169zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226,ust.3, pkt. 4 ustawy o finansach publicznych zostały zwiększone w przedstawiony poniżej sposób:

- w 2014r o 38.090zł , z czego wydatki bieżące objęte limitem zwiększono o 65.691zł a wydatki majątkowe objęte limitem zmniejszono o 27.601zł,
- w 2015r o 258.400zł z tytułu wydatków bieżących,
- w 2016r o 258.400zł z tytułu wydatków bieżących,
- w 2017r o 193.800zł z tytułu wydatków bieżących.

Po dokonanych zmianach plan wydatków ogółem stanowi kwotę 12.717.820zł, z tego plan wydatków bieżących – 11.489.548zł, a plan wydatków majątkowych 1.228.272zł.

Plan wydatków w kolejnych latach WPF nie uległ zmianie.

Zmiana planu wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226, ust.3, pkt.4 ustawy o finansach publicznych w latach 2015-2017 nie przyczynia się do zmiany planów wydatków ogółem, ponieważ zmniejszą się planowane wydatki w § 4210 a zwiększą w § 4300.

IV.PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU.

Planowane w 2014r przychody uległy zwiększeniu o 17.052zł z tytułu wolnych środków za lata ubiegłe. Łączne przychody stanowią kwotę 850.052zł. Wielkość rozchodów nie zmieniła się. Planowany deficyt z kwoty 318.600zł został zwiększony do 335.652zł. Planowane przychody i rozchody w latach następnych nie ulegają zmianie.

Wielkości przychodów i rozchodów /po zmianach/ z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

L.p	Treść	J.m	2014r	2015r	2016r	2017r	2018r	2019r	2020r
1.	Dochody	zł	12.382.168	12.500.000	12.780.000	13.080.000	13.390.000	13.715.000	14.060.000
2.	Wydatki	zł	12.717.820	11.993.256	12.110.366	12.680.000	12.997.600	13.322.600	13.667.600
3.	Wynik budżetu	zł	-335.652	506.744	669.634	400.000	392.400	392.400	392.400
4.	Przychody	zł	850.052	-	-	-	-	-	-
	Kredyty	zł	680.000	-	-	-	-	-	-
	Pożyczki	zł	-	-	-	-	-	-	-
	Wolne środki	zł	170.052	-	-	-	-	-	-
	Nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	zł	-	-	-	-	-	-	-
5.	Rozchody	zł	514.400	506.744	669.634	400.000	392.400	392.400	392.400
	Kredyty	zł	498.800	498.800	669.634	400.000	392.400	392.400	392.400
	Pożyczki	zł	15.600	7.944					

V.PROGNOZA DŁUGU

Zmiany w WPF dokonane poprzez zarządzenie Wójta Gminy z dn.20-05-2014r i poprzez uchwały Rady Gminy z dnia 30-05-2014r i 27-06-2014r przyczyniły się do zmiany planowanego indywidualnego wskaźnika zadłużenia w 2014r /o plus 0,02%/ i zmiany dopuszczalnego wskaźnika zadłużenia obowiązującego od 2014r ustalonego wg art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych.

Zmiany wskaźników przedstawia poniższa tabela:

Lata objęte zadłużeniem	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia /w %/			Dopuszczalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243/ w%/		
	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
1	2	3	4	5	6	7
2014	5,19	+0,02	5,21	7,39	0	7,39
2015	5,08	0	5,08	7,98	-0,13	7,85
2016	6,15	0	6,15	7,77	-0,12	7,65
2017	3,60	0	3,60	6,82	-0,12	6,70
2018	3,31	0	3,31	7,32	0	7,32
2019	3,10	0	3,10	7,32	0	7,32
2020	2,90	0	2,90	7,38	0	7,38

Planowany indywidualny wskaźnik w latach 2014-2020 kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

W załączniku „Wykaz Przedsięwzięć na lata 2012-2015,, dokonano następujących zmian:

- zmniejszono limit wydatków 2014r na realizację projektu pn. „budowa świetlicy wiejskiej ze strażnicą OSP w m. Bieszków Górny,, o 27.601zł /do kwoty 676.074zł/. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt zostały zmniejszone również o 27.601zł i po naniesionych zmianach stanowią kwotę 828.888zł,
- zwiększono limit wydatków 2014r na realizację projektu pn. „ku rozwojowi z indywidualizacją,, o 1.091zł /do kwoty 19.273zł/,
- naniesiono nowe przedsięwzięcie, które będzie realizowane w latach 2014-2017 pn. „dostawa energii ciepłej do obiektów użyteczności publicznej w gminie,, łączne nakłady finansowe na to zadanie stanowią kwotę 775.200zł. Ustalone limity wydatków w poszczególnych latach na to zadanie przedstawiają się następująco:
- w 2014r- 64.600zł,
- w 2015r-258.400zł,
- w 2016r-258.400zł,
- w 2017r-193.800zł.