

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ŻABIA WOLA

Założenia ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) obejmuje lata 2016 - 2030 jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny finansowej Gminy Żabia Wola.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się plan dochodów na III kw. 2015 r. i przewidywane wykonanie wydatków budżetu w 2015 roku.

WPF obejmuje okres roku budżetowego 2016 oraz trzech kolejnych lat (tj. do roku 2019) zgodnie z przyjętymi limitami wydatków. Natomiast lata 2020 - 2030 są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na lata 2017 - 2030 został zaplanowany na podstawie wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów (PKB i CPI). Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2030 poprzedziła analiza finansowa Gminy Żabia Wola.

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia dokonanie oceny zdolności kredytowej oraz wskazuje możliwości inwestycyjne Gminy.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

1. Dochody:

1.1 Dochody bieżące:

- dla roku 2016 ustalono w oparciu o przesłane prognozowane dane w zakresie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, subwencji ogólnej i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przez Ministra Finansów oraz analizy wykonania budżetu za 9 miesięcy 2015 roku, dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, w tym z podatku od nieruchomości przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej i uchwał Rady Gminy w sprawie stawek podatków i opłat lokalnych;
- dla lat 2017 - 2030 zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów wskaźnikiem dynamiki realnej PKB.

1.2 Dochody majątkowe przyjęto w oparciu o:

- posiadane akty notarialne – umowy sprzedaży z tytułu rozłożenia na raty należności za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności: w roku 2016 w wysokości 10.000,00 zł, w roku 2017 w wysokości 10.000,00 zł i w roku 2018 w wysokości 4.800,00 zł,
- podpisane porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego o współdziałaniu przy realizacji inwestycji drogowych w zakresie przebudowy dróg gminnych.

Analizując prognozowane dochody ogółem na lata 2016 – 2030 w stosunku do planowanego wykonania za III kwartały 2015 r. należy stwierdzić, że odchylenia wartości planowanych dochodów wynikają :

- dla roku 2016 r.
 1. niższa kwota dochodów majątkowych wynika z faktu zakończenia realizacji inwestycji z udziałem środków z Unii Europejskiej w ramach okresu programowania 2007-2013.
 2. zaplanowana kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych została ustalona w oparciu o dane przekazane przez Ministra Finansów.
- dla okresu 2017 - 2030:
 1. pozostałe dochody zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów wskaźnikiem dynamiki realnej PKB.

2. Wydatki:

2.1. Wydatki bieżące

- dla roku 2016 przyjęto wydatki w oparciu o realistyczną analizę wydatków z 9 miesięcy roku 2015 z uwzględnieniem wzrostu dochodów oraz zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej i funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego.
- w latach 2017 - 2030 przyjęto wzrost zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów planowanym wskaźnikiem średniorocznej dynamiki CPI, wydatki bieżące na obsługę długu przyjęto w oparciu o zawarte umowy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia.
- wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.3 pkt 4 ufp – ustalono zgodnie z przygotowanym wykazem przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2 do Uchwały).

2.2 Wydatki majątkowe

- dla roku 2016 przyjęto wydatki majątkowe zgodnie z przygotowaną uchwałą budżetową Gminy Żabia Wola.
- dla lat 2017 - 2030 ustalono w oparciu o wyliczone środki do dyspozycji tj.: „planowane dochody ogółem” minus „planowane wydatki bieżące” minus „spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek”.
- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.3 pkt 4 ufp – ustalono zgodnie z przygotowanym wykazem przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2 do Uchwały).

3. Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami.

4. Przychody budżetu:

Przychody roku 2016 obejmują planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na kwotę 5.800.000,00 zł, w tym: na pokrycie deficytu budżetu – 4.071.600,00 zł.

Dodatkowo planowane są wolne środki w wysokości 250.000,00 zł, które przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego.

5. Rozchody budżetu:

Rozchody budżetu w latach 2016 – 2030 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

6. Kwota długu:

Prognoza kwoty długu wykazana na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku, plus zaciągane kredyty i pożyczki, minus spłata rat kapitałowych.

7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy:

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest liczbą dodatnią, co nie stanowi naruszenia reguły wynikającej z art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w myśl której na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

8. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej

Kwoty planowanych nadwyżek budżetowych w latach 2018 – 2030 zostaną przeznaczone na spłatę długu.

9. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych:

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego przyjęto z uwzględnieniem planowanego wskaźnika średniorocznej dynamiki CPI ogłoszonego przez Ministra Finansów.

Wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy – ustalono zgodnie z przygotowanym wykazem przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2 do Uchwały).

Wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne i wydatki majątkowe w formie dotacji przyjęto na podstawie wykazu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2 do Uchwały) oraz planowanych wydatków majątkowych jednorocznych omówionych szczegółowo w Uchwale budżetowej na rok 2016, a w latach 2020-2030 plan wydatków majątkowych równa się nowym wydatkom inwestycyjnym.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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 (tekst jedn. Dz.U.z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) z tego:

Gmina nie podpisała umów na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

1.2 Wydatki na programy projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego:

Gmina nie podpisała umów partnerstwa publiczno – prywatnego.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:

1.3.1 wydatki bieżące:

- Dożywianie dzieci i młodzieży szkolnej – zadanie własne z zakresu pomocy społecznej realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (2011 – 2017). Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco.
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Żabia Wola – zadanie własne prowadzone przez Urząd Gminy (2013-2017). Zadanie realizowane jest w oparciu o zawartą umowę w trybie przetargu nieograniczonego. Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco.
- Zimowe utrzymanie dróg na terenie gminy – zadanie własne wynikające z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym w zakresie utrzymania dróg i ulic stanowiących własność Gminy (2013 - 2019). Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco.
- Prowadzenie placówki wsparcia dziennego w Słubicy Dobrej – zadanie własne wynikające z art. 18 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej realizowane przez Urząd Gminy (2014-2016). W ramach zadania prowadzone są zajęcia opiekuńczo – wychowawcze z dziećmi i młodzieżą z rodzin z dysfunkcjami i niewydolnych wychowawczo. Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco.
- Najem lokalu na zajęcia opiekuńczo – wychowawcze w miejscowości Żelechów. Zadanie własne zapewniające zajęcia opiekuńczo – wychowawcze dla dzieci ze Szkoły Podstawowej w Ojrzeńcu (2015-2017) do czasu zakończenia rozbudowy budynku szkolnego. W przedmiotowym lokalu prowadzona jest świetlica dla dzieci i młodzieży

szkolnej. Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco.

- Dowóz dzieci do szkół z terenu Gminy Żabia Wola w roku szkolnym 2015 - 2016
Zadanie własne gminy zapewniające dowóz dzieci do szkół z terenu gminy. Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych ustalono w oparciu o podpisane umowy z wykonawcami zadania w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego.

1.3.2 wydatki majątkowe

- Budowa przedszkola w miejscowości Żabia Wola. Okres realizacji 2015-2017. Łączne nakłady finansowe przedmiotowego przedsięwzięcia oraz limity wydatków zostały wprowadzone do WPF na podstawie rozstrzygniętego postępowania o zamówienie publiczne. Podpisanie umowy z wybranym Wykonawcą nastąpiło 2015 r. Przedmiotem zamówienia jest budowa 4-oddziałowego przedszkola dla około 100 dzieci wraz z infrastrukturą, zagospodarowaniem terenu działki i wyposażeniem. Projektowany budynek składa się z części przedszkolnej o 4 salach zajęć oraz z części zapleczerwowej podzielonej na zespoły: administracyjny z wielofunkcyjną salą zajęć oraz kuchenne-techniczny.
- Centrum Integracji Społecznej - Budowa sali sportowej w ramach rozbudowy Szkoły Podstawowej w Ojrzanowie. Okres realizacji przedsięwzięcia 2015-2017. Łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków wprowadzono do WPF na podstawie przeprowadzonego postępowania o zamówienie publiczne. W 2015 r. nastąpiło podpisanie umowy z Wykonawcą zadania i rozpoczęcie robót budowlanych polegających na remoncie, przebudowie i rozbudowie budynku szkoły podstawowej o łącznik i salę sportową, budowie dodatkowego przyłącza wodociągowego, budowie parkingów wraz z całym utwardzeniem, budowie zewnętrznej kanalizacji deszczowej, w tym studni chłonnych, budowie dodatkowej zewnętrznej instalacji elektrycznej, budowie dodatkowej zewnętrznej instalacji gazowej, budowie dodatkowej zewnętrznej instalacji kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków oraz przeniesienie istniejącego placu zabaw w nowe miejsce i wyposażenie obiektów.
- Opracowanie dokumentacji na budowę sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Żabia Wola. Zadanie własne gminy wynikające z art. 7, ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym. Przedmiotowe zadanie realizowane będzie w latach 2016 – 2017 i umożliwi budowę sieci kanalizacyjnej, a tym samym spełni oczekiwania mieszkańców Gminy.
- Opracowanie dokumentacji na budowę sieci wodociągowej na terenie gminy Żabia Wola. Zadanie własne gminy wynikające z art. 7, ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym. Planowane do realizacji przedmiotowe zadanie w latach 2015 – 2016 umożliwi budowę sieci wodociągowej wynikającej z zebranego zapotrzebowania od mieszkańców Gminy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Roman Olczak