

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY ŻABIA WOLA

Założenia ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa (WPF) obejmuje lata 2018–2030 i jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny finansowej Gminy Żabia Wola.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się plan dochodów na III kw. 2017 r. i przewidywane wykonanie wydatków budżetu w 2017 roku.

WPF obejmuje okres roku budżetowego 2018 oraz trzech kolejnych lat (tj. do roku 2021) zgodnie z przyjętymi limitami wydatków. Natomiast lata 2022–2030 są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na lata 2019–2030 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 2018–2030 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 2018 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 2017 roku, dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, w tym z podatku od nieruchomości przyjęto w oparciu o dane wynikające z ewidencji podatkowej i planowanego wzrostu stawek podatków i opłat lokalnych oraz opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi;
- dla lat 2019–2030 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 2018 w wysokości 4.800,00 zł.
- Umowę o przyznaniu pomocy ze środków Unii Europejskiej Nr 00038-65150-UM0700060/16 z dnia 30.05.2017 r. na realizację operacji typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania ”Wsparcie inwestycji związanych z

tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Żabia Wola w latach 2017-2018”.

Analizując prognozowane dochody ogółem na lata 2018 – 2030 w stosunku do planowanego wykonania za III kwartały 2017 r. należy stwierdzić, że odchylenia wartości planowanych dochodów wynikają:

- dla roku 2018 r.
 1. niższa kwota dochodów majątkowych wynika z faktu, iż nie przewiduje się wpływu środków z tytułu odszkodowań za przejęte nieruchomości pod inwestycję celu publicznego w związku z rozbudową drogi krajowej nr 8 do parametrów drogi ekspresowej.
 2. zaplanowana kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i subwencji została ustalona w oparciu o dane przekazane przez Ministra Finansów natomiast kwota dotacji w oparciu o projekt planu dotacji przekazany przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki.
- dla okresu 2019-2030:
 1. pozostałe dochody zgodnie z ogłoszonym przez Ministra Finansów wskaźnikiem dynamiki realnej PKB.

2. Wydatki:

2.1. Wydatki bieżące

- dla roku 2018 przyjęto wydatki w oparciu o realistyczną analizę wydatków z 9 miesięcy roku 2017 z uwzględnieniem wzrostu dochodów oraz zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej i funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego.
- dla roku 2019 przyjęto wydatki bieżące pomniejszając je o kwotę 940 tys. zł i zwiększając o planowany wskaźnik średniorocznej dynamiki CPI ogłoszony przez Ministra Finansów. Zmniejszenie planowanej kwoty wydatków wynika z faktu zakończenia w roku 2018 remontu ul. Zagrodowej w m. Bieniewiec i naprawy dróg na terenie gminy przy użyciu destruktu asfaltowego.
- w latach 2020-2030 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 2018 przyjęto wydatki majątkowe zgodnie z przygotowanym projektem uchwały budżetowej Gminy Żabia Wola.

- dla lat 2019-2030 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 2018 obejmują planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na kwotę 3.044.400,00 zł, w tym: na pokrycie deficytu budżetu – 2.450.000,00 zł. i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek 594.400,00 zł.

Dodatkowo planowane są wolne środki w wysokości 300.000,00 zł, które przeznaczone zostaną na pokrycie deficytu budżetowego oraz przelewy z rachunków lokat w wysokości 1.400.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

5. Rozchody budżetu:

Rozchody budżetu w latach 2018–2030 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 2019 – 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 i nowe wydatki inwestycyjne w roku 2018 i 2019 przyjęto na podstawie wykazu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik nr 2 do Uchwały) oraz planowanych wydatków majątkowych jednorocznych omówionych szczegółowo w projekcie Uchwały budżetowej na rok 2018, 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:

1.1.1 wydatki majątkowe:

- Gmina podpisała umowę Nr 00038-65150-UM0700060/16 na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Gminy Żabia Wola w latach 2017 – 2018” i otrzymała dofinansowanie na operację typu gospodarka wodno-ściekowa w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020. Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przyczyni się do poprawy zaopatrzenia mieszkańców w wodę i zapewni odbiór ścieków bytowo – gospodarczych. W ramach przedmiotowego zadania zostanie wybudowana sieć wodociągowa o długości 12,845 km i sieć kanalizacyjna o długości 1,3 km. W roku 2017 przeprowadzono postępowanie przetargowe w ramach którego wybrano wykonawcę na budowę sieci wodociągowej i rozpoczęto budowę przedmiotowego zadania. Natomiast w roku 2018 kontynuowana będzie budowa sieci wodociągowej oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej.
- Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (projekt ASI). Gmina podpisała w dniu 28.03.2017 r. Umowę Nr 230/GW/GW-7/17/ASI-3220.1.2017 na uczestnictwo w realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia. Przewiduje się, że w ramach zadania nastąpi utworzenie i wdrożenie usług, o których mowa w ustawie o infrastrukturze informacji przestrzennej oraz systemu map topograficznych, utworzenie i wdrożenie nowych e-usług, stworzenie zaplecza informatycznego poprzez zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania, cyfryzację baz danych zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz

wsparcie techniczne w zakresie realizacji i wdrożeń usług elektronicznej administracji i geoinformacji.

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(2014– 2018). Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco i dotyczą dożywiania dzieci i młodzieży prowadzonego w ramach ogłaszanego postępowania przetargowego.
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie Gminy Żabia Wola – zadanie własne prowadzone przez Urząd Gminy (2013-2020). Gmina ogłosiła postępowanie o zamówienie publiczne w ramach przetargu nieograniczonego. Wpłynęła jedna oferta, na podstawie której ustalono limity wydatków i zobowiązań dla przedmiotowego zadania. 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 - 2021). Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych planowane są narastająco. W ramach przedsięwzięcia wybrani w postępowaniu przetargowym wykonawcy utrzymują przejezdność dróg gminnych zwalczając śliskość i odśnieżając ulice w sezonie zimowym.
- 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 (2017-2019). W ramach zadania prowadzone będą zajęcia opiekuńczo – wychowawcze z dziećmi i młodzieżą z rodzin z dysfunkcjami i niewydolnych wychowawczo. Prowadzenie placówki zlecone w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie. Kwoty limitu wydatków i zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych zaplanowane są na lata 2017-2019.
- Dowóz dzieci do szkół z terenu Gminy Żabia Wola (2017-2018). 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 wybranymi w wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego.

1.3.2 wydatki majątkowe

- Opracowanie dokumentacji na budowę sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Żabia Wola, programu funkcjonalno-użytkowego i koncepcji uporządkowania gospodarki ściekowej oraz wniosku aplikacyjnego do środków europejskich. Zadanie własne gminy wynikające z art. 7, ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym. Przedmiotowe zadanie realizowane w latach 2016 – 2018 umożliwi przygotowanie dokumentacji i programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy sieci kanalizacyjnej oraz przygotowania koncepcji uporządkowania gospodarki ściekowej w Gminie, a tym samym spełni oczekiwania mieszkańców Gminy dotyczące podłączeń do sieci kanalizacyjnej.
- Budowa sieci wodociągowej w ramach rozbudowy istniejących systemów wodociągowych na terenie Gminy Żabia Wola. Zadanie własne gminy wynikające z art. 7, ust. 1 pkt 3 ustawy o samorządzie gminnym. W ramach przedmiotowego przedsięwzięcia planowane jest wybudowanie w latach 2017 – 2018 około 3.271,7 mb. sieci wodociągowej w 9 miejscowościach. W roku 2017 wybudowano około 1.170,4 mb. rurociągów w 3 miejscowościach zgodnie z zawartą umową z Wykonawcą, natomiast w roku 2018 planowane jest do wybudowania w oparciu o powyższą umowę około 2.101,3 mb. sieci wodociągowej w miejscowościach: Musuły, Osowiec, Ojrzanów, Grzegorzewice, Piotrkowice, Bartoszkówka i Żabia Wola.