

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gilowice

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Gilowice opracowano na lata 2014-2027.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:

Dochody

Przy planowaniu dochodów bieżących ogółem przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów w poszczególnych latach od 2% - 3%.

Planuje się wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od 2% - 5%. Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat, subwencji, dotacji i innych dochodów planuje się od 1% - 3%. Od 2015 roku występuje znaczny wzrost podatku od nieruchomości, który wynika z planowanych wpływów podatku od budowli, które zostaną oddane do użytkowania tj. sieci kanalizacyjnej wybudowanej na terenie gminy.

Wg planowanej wartości budowli podlegających oddaniu do użytkowania, wpływy z podatku od nieruchomości od w/w budowli wynosić będą ok. 1.400.000 zł rocznie.

W latach 2014-2015 w planie dochodów bieżących uwzględniono dochody z tytułu wpływów za przyłącza do sieci kanalizacji sanitarnej.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano w 2014 roku kwotę 746.979 zł, w tym 475.523 zł z tytułu środków z tytułu dofinansowania realizacji zadań ze środków Unii Europejskiej wg podpisanych umów o dofinansowanie zadań - refundacja wydatków poniesionych w latach poprzednich na podstawie złożonych wniosków o płatność końcową oraz 71.456 zł z tytułu dotacji z Powiatu Żywieckiego na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - na zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach oraz 200.000 zł z tytułu dotacji z budżetu państwa na przebudowę przepustu okularowego - usuwanie skutków powodzi.

W latach 2016 i 2017 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dofinansowania realizacji zadań ze środków Unii Europejskiej na planowane do realizacji zadanie „Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach)”. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2014-2017 w ramach RPO WSL 2014-2020. Zadanie to ujęte jest w ramach projektów kluczowych dla Subregionu Południowego. Umieszczenie projektu na liście związane jest z zarezerwowaniem środków na jego realizację w ramach budżetu programu.

Wydatki bieżące

Wzrost wydatków bieżących planuje się w poszczególnych latach o 2% - 3%.

W celu utrzymania budżetu w wymogach art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych planuje się stałe wprowadzanie oszczędności w wydatkach bieżących.

Od roku 2015 występuje większy wzrost wydatków bieżących wynikający ze wzrostu dochodów bieżących z tytułu podatku od nieruchomości.

W wydatkach bieżących ujęto w latach 2015-2019 wydatki na realizację przedsięwzięcia „Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków” zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się wydatki:

- z tytułu gwarancji i poręczeń – wykazano kwoty potencjalnych spłat udzielonego przez gminę poręczenia pożyczki pieniężnej zaciąganej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w związku z realizacją wspólnego przedsięwzięcia „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II” zgodnie z zawartą umową poręczenia. Kwotę poręczenia wykazuje się również w pozycji „Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2014-2017 w związku z realizacją zadania z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. W 2015 roku w planie wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń ujęta jest kwota 16.000 zł z tytułu planownego do udzielenia w 2014 roku poręczenia kredytu dla Fundacji Partnerstwo Dorzecza Kocierzanki i Koszarawy na realizację zadania z udziałem środków z UE. Zadanie będzie realizowane na terenie kilku gmin m.in. na terenie Gminy Gilowice. Termin potencjalnej spłaty poręczenia przypada w 2015 roku.
- na obsługę długu – gdzie zaplanowano spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W wyłączeniach z art. 243 ufp wykazano w 2014 roku kwotę odsetek od pożyczek zaciągniętych w BGK na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – gdzie zaplanowano wzrost o 1% - 2%,
- związane z funkcjonowaniem organów JST – gdzie wykazano wydatki zaplanowane w rozdz. 75022-Rady gmin i rozdz. 75023-Urzędy gmin. W poszczególnych latach wykazano wzrost o 1% – 2%.

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w 2014 roku zaplanowano kwotę 2.524.923 zł z przeznaczeniem na realizację zadań:

1. Modernizacja placu parkingowego i drogi dojazdowej przy Zespole Szkół w Gilowicach.
2. Dotacja celowa na zakup samochodu strażackiego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rychwałdzie.
3. Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych dla Warsztatu Terapii

Zajęciowej w Gilowicach w ramach obszaru D programu wyrównywania różnic między regionami II.

4. Zakup działek pod przepompownie ścieków.
5. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Łękawica na budowę sieci wodociągowej.
6. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu.
7. Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach).
8. Wykonanie siłowni zewnętrznej w Gilowicach.
9. Przebudowa przepustu okularowego na mały obiekt mostowy w ciągu drogi ul. Józefa Beriniego w km 0+610 w Gilowicach.
10. Zakup oprogramowania do Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gilowicach.

W 2014 roku w wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych wykazano zadanie nr 6 – kwota 1.458.187 zł. Nowe wydatki inwestycyjne wykazane w 2014 roku na kwotę 651.300 zł to w/w zadanie nr 1 – 300.000 zł, nr 7 – 41.300 zł i nr 8 – 40.000 zł i nr 9 - 270.000 zł.

W wydatkach majątkowych w formie dotacji ujęto zadanie nr 2 - dotacja celowa dla OSP w Rychwałdzie, zadanie nr 5 – 28.000 zł – dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Łękawica na budowę sieci wodociągowej i zadanie nr 6.

Zadanie „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu ujęto w latach 2015-2027 w ramach inwestycji kontynuowanych oraz w ramach wydatków majątkowych w formie dotacji.

W latach 2014-2027 ujęto wydatki bieżące i majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z Wykazem przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

W ramach wydatków na programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków z budżetu UE wykazano:

- wydatki bieżące w 2014 roku – kwota 4.507 zł, z tego 3.224 zł na wkład własny do projektu Plan zintegrowanych inwestycji terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST i 1.283 zł na realizację projektu „Aktywizacja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z Gminy Gilowice”,
- wydatki majątkowe w latach 2014-2017 na realizację zadania „Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach). Zadanie planowane do realizacji przy 85% dofinansowaniu ze środków z budżetu UE.

Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

Planowaną w latach 2014, 2020-2027 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów. Planowany w latach 2015-2019 deficyt budżetu będzie sfinansowany z zaciąganych kredytów.

Przychody

W przychodach budżetu wykazano planowane do zaciągnięcia kredyty w latach 2014 – 2020. W 2014 roku wykazano kwotę planowanych wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. W 2014 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 620.000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Kredyt będzie spłacany w latach 2015-2027. Spłaty rat kredytu zostały zaplanowane w rozchodach w WPF w poszczególnych latach.

Rozchody

W poszczególnych latach wykazano kwoty przypadających do spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami (spłata w latach 2014-2021) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia kredytów. W 2014 roku w kwocie wyłączeń spłat z art. 243 ust. 3 ufp przypadających na dany rok wykazano kwotę 395.688 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Sposób sfinansowania spłaty długu

Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać: w 2014 roku z dochodów własnych-258.736 zł, z wolnych środków-246.952 zł i z zaciąganego kredytu-620.000 zł. W latach 2015-2019 z zaciąganych kredytów: w 2015 roku-625.000 zł, w 2016 roku-550.000 zł, w 2017 roku-590.000 zł, w 2018 roku-432.000 zł, w 2019 roku-385.000 zł. W 2020 roku z dochodów własnych -40.000 zł i z zaciąganego kredytu-215.000 zł.

W latach 2021-2027 z dochodów własnych: w 2021 roku-360.000 zł, w 2022 roku-490.000 zł, w 2023 roku-560.000 zł, w 2024 roku-690.000 zł, w 2025 roku-618.000 zł, w 2026 roku-716.000 zł, w 2027 roku-391.000 zł.

Kwota długu

W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2014-2026.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Zgodnie z art. 244 ufp w wieloletniej prognozie finansowej ujęto kwoty zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy w inwestycji współfinansowanej kredytem. Zobowiązania ujęto na podstawie informacji zarządu związku przekazanej zgodnie z art. 245 ufp.

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2014-2027 spełnione są wskaźniki spłaty długu określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Upoważnienia dla Wójta do zaciągania zobowiązań

W treści uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Gilowice upoważniono Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 2.500.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2014 roku umowy na realizację zadań: utrzymanie dróg gminnych w przejezdności w okresie zimowym (odśnieżanie i podsypywanie), utrzymanie obiektów komunalnych, media, ubezpieczenie, obsługa administracyjna, dowóz uczniów do szkół, gospodarka odpadami komunalnymi, oświetlenie ulic, placów i dróg oraz inne, których realizacja będzie niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.

W Ó J T

Leszek Fyśunek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2

kwoty w
zł

Zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				35 616 258,81	1 698 910,00	3 260 250,00	4 712 535,00	4 683 709,00	2 984 883,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 704 927,81	171 423,00	1 520 890,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00
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 (Dz.U.Nr-157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:									
1.1.1	- wydatki bieżące				27 911 331,00	1 527 487,00	1 739 360,00	3 310 535,00	3 281 709,00	1 582 883,00
1.1.1.1	Aktywizacja społeczna i zawodowa dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z Gminy Gilowice - Aktywizacja społeczna i zawodowa osób	GOPS w Gilowicach	2012	2014	3 715 512,81	45 807,00	100 000,00	1 690 000,00	1 680 000,00	0,00
1.1.1.1					204 212,81	4 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym - Wzmocnienie współpracy między JST koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym	Urząd Gminy w Gilowicach	2013	2014	199 958,81	1 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2					4 254,00	3 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 511 300,00	41 300,00	100 000,00	1 690 000,00	1 680 000,00	0,00

[illegible][illegible][illegible]

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach) - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy w Gilowicach	2014	2017	3 511 300,00	41 300,00	100 000,00	1 690 000,00	1 680 000,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				31 900 746,00	1 653 103,00	3 160 250,00	3 022 535,00	3 003 709,00	2 984 883,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 500 715,00	166 916,00	1 520 890,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00
1.3.1.1	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Składka na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie wód Jeziora Żywieckiego	Urząd Gminy w Gilowicach	2013	2015	416 115,00	132 100,00	118 890,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Gilowice wraz z uaktualnieniem terenów osuwiskowych i terenów zagrożonych ruchami masowymi ziemi - Zagospodarowanie przestrzenne gminy	Urząd Gminy w Gilowicach	2012	2014	74 600,00	34 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Składki na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków - Dopłata do taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków	Urząd Gminy w Gilowicach	2013	2019	7 010 000,00	0,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 400 031,00	1 486 187,00	1 639 360,00	1 620 535,00	1 601 709,00	1 582 883,00
1.3.2.1	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Łęka w budowę sieci wodociągowej - Pomoc finansowa dla Gminy Łęka	Urząd Gminy w Gilowicach	2013	2014	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Oczyszczanie wód Jeziora Żywieckiego poprzez budowę kanalizacji	Urząd Gminy w Gilowicach	2005	2027	24 372 031,00	1 458 187,00	1 639 360,00	1 620 535,00	1 601 709,00	1 582 883,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 511 300,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 026 056,00	1 705 232,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 327 458,00	93 000,00	93 000,00	291 000,00	111 200,00
1 402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 200,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 624 056,00	1 705 232,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 327 458,00	93 000,00	93 000,00	291 000,00	100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 624 056,00	1 705 232,00	1 776 407,00	1 693 000,00	1 693 000,00	1 327 458,00	93 000,00	93 000,00	291 000,00	100 000,00

W O T

Leszek Prusmeł