

Rada Gminy Gilowice
ul. Karkowicka 40
24-100 GILOWICE
pow. żywiecki - woj. śląskie

Załącznik Nr 1a

**Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gilowice**

Wieloletnią prognozę finansową Gminy Gilowice opracowano na lata 2015-2027.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

2015 rok

Dochody ogółem - 165.439,00 zł

w tym:

Dochody bieżące - 165.439,00 zł

z tego:

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - 18.500,00 zł

Podatki i opłaty + 30.327,00 zł

udziały w podatku doch. od osób prawnych + 3.000 zł

Wydatki ogółem - 565.439,00 zł

w tym:

Wydatki bieżące - 263.028,00 zł

z tego:

Poręczenia i gwarancje - 185.296,00 zł

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 39.082,00 zł

Wydatki zw. z funkcjonowaniem organów JST - 1.860,00 zł

Wydatki majątkowe - 302.411,00 zł

Zmniejszono deficyt budżetu o kwotę 400.000 zł

Zmniejszono wysokość zaciąganego kredytu długoterminowego o kwotę 400.000 zł

Zmniejszono wysokość długu na koniec roku budżetowego o kwotę 400.000 zł

W latach 2016-2025 zmniejszono spłaty kredytów wynikające ze zmniejszenia kwoty zaciąganego kredytu w 2015 roku.

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%. Znaczny wzrost podatku od nieruchomości od 2015 roku wynika z planowanych wpływów podatku od nowych budowli oddanych do użytkowania tj. sieci kanalizacyjnej wybudowanej na terenie gminy. Wpływy z podatku od nieruchomości od w/w budowli wynosić będą ok. 1.406.000 zł rocznie.

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

W planie dochodów bieżących w 2015 roku ujęto dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 47.200 zł na realizację zadania „Moja mała ojczyzna – poznawaj i promuj - wydanie materiałów promocyjnych Gminy Gilowice w kontekście lokalnej strategii rozwoju”.

W 2016 roku w dochodach bieżących z tytułu dotacji na cele bieżące zaplanowano m.in. kwotę 24.000 zł z tytułu dotacji z WFOŚiGW w Katowicach na program gospodarki niskoemisyjnej w Gminie Gilowice.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano w 2015 roku kwotę 122.812 zł, z tego 36.000 zł z tytułu dotacji z Powiatu Żywieckiego na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - na zakup specjalistycznego sprzętu do terapii dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach i 28.000 zł z tytułu zwrotu przez Gminę Łękawica niewykorzystanej w 2014 roku dotacji celowej na pomoc finansową na budowę sieci wodociągowej i 58.812 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

W latach 2016 i 2017 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dofinansowania realizacji zadań ze środków Unii Europejskiej na zadanie „Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach)”. Realizację zadania rozpoczęto w 2014 roku, dalsza realizacja planowana na lata 2015-2017 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.

W latach 2018-2020 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dofinansowania ze środków UE realizacji zadania pn. "Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice". Zadanie planowane do realizacji w latach 2015-2019 przy dofinansowaniu w ramach Programu Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020.

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.

Znaczny wzrost wydatków bieżących w 2015 roku w porównaniu z wykonaniem 2014 roku wynika z realizacji od 2015 roku 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

za organ stanowiący Ireneusz Jędrysek
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie
wygenerowana dnia 2016.01.04

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 2015-2016 w związku z realizacją zadania z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej,

- na obsługę długu – gdzie zaplanowano spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów,
- 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 2015 roku zaplanowano kwotę 2.136.682 zł z przeznaczeniem na realizację zadań:

1. Wykup działek pod drogi gminne - 36.000 zł.
2. Zakup elementów placu zabaw dla dzieci przy Zespole Szkół w Gilowicach - 60.000 zł.
3. Zakup specjalistycznego sprzętu do terapii dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach - 12.000 zł.
4. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - 1.639.360 zł.
5. Zakup działki pod pompownię ścieków - 2.850 zł.
6. Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach) - 100.000 zł.
7. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Gminy Łękawica na budowę sieci wodociągowej - 28.000 zł.
8. Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice - 24.600 zł.
9. Przebudowa drogi ul. Za Wodą w Gilowicach w km 0+632-0+740 - 46.500 zł.
10. Przebudowa drogi ul. Za Wodą w Gilowicach w km 0+740-0+930 - 79.012 zł.
11. Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu pojazdów służbowych z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Policji w Żywcu i jednostek podległych - 5.000 zł.
12. Dotacja celowa na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego typu ciężkiego z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Żywcu - 5.000 zł.
13. Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach poprzez docieplenie - 40.000 zł.
14. Zakup kosiarki do koszenia boiska sportowego - 15.000 zł.
15. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Żywieckiego na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn. Budowa chodnika dla pieszych wraz z kanalizacją deszczową i przebudową urządzeń obcych w ciągu drogi powiatowej 1413 S Moszczanica-Gilowice-Ślemień w km od 3+960 do km 4+640 w m. Gilowice - 11.600 zł.
16. Dotacja celowa dla SPZOZ - Szpitala Wojewódzkiego w Bielsku-Białej na dofinansowanie

zakupu lasera holmowego dla potrzeb Oddziału Urologicznego Szpitala Wojewódzkiego w Bielsku-Białej - 1.000 zł.

17. Zakup odśnieżarki - 5.900 zł.

18. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Żywieckiego na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania pn. Przebudowa drogi powiatowej Nr 1413S Moszczanica-Gilowice-Ślemień-Lachowice o długości 430 mb, w km pd 3+960 do km 4+390 w miejscowości Gilowice.

19. Zakup zmywarki do stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Gilowicach - 11.820 zł.

20. Zakup obieraczki do stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Gilowicach - 5.080 zł.

21. Zakup obieraczki do stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Rychwałdzie - 5.500 zł.

W 2015 roku w wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych wykazano zadanie nr 4 – kwota 1.639.360 zł i zadanie nr 6 – kwota 100.000 zł. Nowe wydatki inwestycyjne wykazane w 2015 roku na kwotę 190.112 zł to w/w zadanie nr 8 - 24.600 zł, nr 9-46.500 zł, nr 10-79.012 zł i nr 13-40.000 zł.

W wydatkach majątkowych w formie dotacji ujęto w/w zadanie nr 4, zadanie nr 7, zadanie nr 11, zadanie nr 12, zadanie nr 15, zadanie 16 i zadanie 18.

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 2015-2027 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 2015 roku – na wkład własny do projektu Plan zintegrowanych inwestycji terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST - kwota 2.018 zł i na realizację projektu „Moja mała ojczyzna – poznawaj i promuj - wydanie materiałów promocyjnych Gminy Gilowice w kontekście lokalnej strategii rozwoju” kwota 72.570 zł.

- wydatki majątkowe - na realizację zadania „Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach) w latach 2015-2017 oraz "Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszarów na terenie Gminy Gilowice" w latach 2015-2019.

Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

Planowany w latach 2015 - 2019 i w 2021 roku deficyt budżetu będzie sfinansowany: w 2015 roku z kredytu w wysokości 75.000 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 323.000 zł, w latach 2016 - 2019 i w 2021 roku z zaciąganych kredytów. Planowaną w latach 2020 i 2022-2027 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów.

Przychody

za organ stanowiący Ireneusz Jędrysek
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie
wygenerowana dnia 2016.01.04

W przychodach budżetu wykazano planowane do zaciągnięcia kredyty w latach 2015 – 2021.

W 2015 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 600.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 75.000 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 525.000 zł. Kredyt będzie spłacany w latach 2016-2025. Spłaty rat kredytu zostały zaplanowane w rozchodach w WPF w poszczególnych latach. W 2015 roku w przychodach wykazano wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. W latach 2016-2019 zaplanowano do zaciągnięcia kredyty w poszczególnych latach na realizację zadania z udziałem środków z UE w związku z realizacją zadania "Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice". W 2016 roku kwota 100.000 zł, w 2017 roku kwota 150.000 zł, w 2018 roku kwota 143.000 zł i w 2019 roku kwota 277.000 zł.

Rozchody

W poszczególnych latach wykazano kwoty przypadających do spłaty rat zaciągniętych kredytów zgodnie z zawartymi umowami (spłata w latach 2015-2027) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia kredytów. W latach 2018-2020 w kwocie wyłączeń ze spłaty określonych w art. 243 ust. 3 ufp wykazano kwoty spłat kredytów planowanych do zaciągnięcia w latach 2016-2019 (opisane wyżej w przychodach) na realizację zadania "Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice". Kredyty planowane do zaciągnięcia na w/w zadanie planuje się spłacać: zaciągnięte w latach 2016 i 2017 na łączną kwotę 250.000 zł planowane do spłaty w 2018 roku 250.000 zł, planowany do zaciągnięcia w 2018 roku 143.000 zł planowany do spłaty w 2019 roku 143.000 zł, planowany do zaciągnięcia w 2019 roku 277.000 zł planowany do spłaty w 2020 roku 277.000 zł.

Sposób sfinansowania spłaty długu

Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać: W 2015 roku z zaciąganego kredytu w wysokości 525.000 zł i z wolnych środków w wysokości 100.000 zł. W latach 2016-2019 z zaciąganych kredytów: w 2016 roku - 500.000 zł, w 2017 roku - 480.000 zł, w 2018 roku - 700.000 zł, w 2019 roku - 493.000 zł. W 2020 roku z dochodów własnych 17.000 zł i z zaciąganego kredytu - 560.000 zł, w 2021 roku z zaciąganego kredytu 200.000 zł.

W latach 2022 - 2027 z dochodów własnych: w 2022 roku - 424.000 zł, w 2023 roku - 680.000 zł, w 2024 roku - 820.000 zł, w 2025 roku - 680.000 zł, w 2026 roku - 856.000 zł, w 2027 roku - 807.000 zł.

Kwota długu

W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2015-2026.

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 2015-2027 spełnione są wskaźniki spłaty długu określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Spełniony jest również wskaźnik jednoroczny, o którym mowa w art. 242 ustawy 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 2015 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.