

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gilowice została opracowana na lata 2018-2028.

Dochody

Planowane dochody bieżące:

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych - ujęto wzrost od 2% -3,5%. W 2018 roku wyższy wzrost z uwagi na planowanie wyższych wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, gdzie w związku ze zmianą przepisów w sprawie gospodarowania odpadami komunalnymi planowany jest wzrost kosztów obsługi zadania - planowany wzrost stawki opłaty. W podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych ujęto wzrost w 2018 roku o 1,9% zgodnie ze wzrostem maksymalnych stawek podatków, w latach następnych założono wzrost od 1,5%-2%.

We wpływach dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto wzrost w 2018 roku według danych Ministerstwa Finansów o 8%, w latach następnych założono wzrost od 5%-8%.

Kwoty subwencji ogólnej ujęto w 2018 roku zgodnie z danymi otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, w latach następnych założono wzrost od 2%-4%.

Wpływy z tytułu dotacji - zaplanowano wzrost od 1%-3%.

Średnio dochody bieżące wzrastają od 2%-4%.

W ramach dochodów majątkowych zaplanowano w 2018 roku kwotę 2.202.846 zł, w tym: 1.111.000 zł z tytułu dotacji celowej z samorządu województwa na realizację zadania przejętego przez gminę na podstawie porozumienia "Aktualizacja projektu budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach".

2.25.000 zł z tytułu dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego na dofinansowanie działalności Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach - termomodernizację budynku poprzez docieplenie,

3.20.000 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji - zwrot środków poniesionych w 2017 roku w ramach funduszu sołeckiego.

4.402.813 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1413S Moszczanica - Gilowice - Ślemień - Lachowice" o długości 430 mb w km od 3+960 do km 4+390 w miejscowości Gilowice" - umowa o dofinansowanie zadania podpisana, zadanie realizowane w 2017 roku.

5. 65.454 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Adaptacja i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Gilowice poprzez budowę mini placu zabaw - w celu stworzenia miejsca rekreacji i wypoczynku dla dzieci, młodzieży i dorosłych mieszkańców oraz turystów" - umowa o dofinansowanie zadania podpisana, adanie realizowane w 2017

roku.

6.222.939 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Budowa sieci wodociągowej wraz z pompowniawody w Glowicach" - złożony wniosek o dofinansowanie.

7.845.640 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach" - złożony wniosek o dofinansowanie.

8.510.000 zł ze środków UE - dofinansowanie zadania "Zagospodarowanie brzegów potoku Łekawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice" - składany wniosek o dofinansowanie.

W 2019 roku zaplanowano również dochody majątkowe ze środków UE w wysokości 2.370.427 zł, w tym na zadanie "Termomodernizacja budynku ZS w Gilowicach" - 2.204.715 zł i na "Zagospodarowanie brzegów potoku Łekawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice" - 165.712 zł.

Zadania "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach" i "Zagospodarowane brzegów potoku Łekawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice" - realizacja w ramach RPO WSL 2014-2020. Zadania ujęte są 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 planie wydatków bieżących w 2018 roku ujęto remonty budynków i innych obiektów użyteczności publicznej na kwotę 340.000 zł, co nie będzie planowane w latach następnych.

W 2018 roku planowany wyższy wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne, co wynika z utworzenia od września 2017r. nowych oddziałów przedszkolnych w szkole podstawowej i dodatkowego oddziału w przedszkolu. W latach następnych planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2,5%.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń – wykazano kwoty potencjalnych spłat udzielonego przez gminę poręczenia pożyczki pieniężnej zaciągniętej na podstawie umowy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok-IS/P 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 2018 roku w związku z realizacją zadania z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej. W związku z wyrażeniem zgody przez Instytucję Pośredniczącą i aneksowaniem przez Związek Międzygminny w Żywcu umowy dofinansowania w zakresie wydłużenia terminu osiągnięcia efektu rzeczowego do 31.12.2018r. biorąc pod uwagę procedury związane z zatwierdzeniem wniosku o płatność

końcową oraz planowaną wypłatę płatności końcowej po spełnieniu wszystkich warunków wynikających z umowy o dofinansowanie zasadne jest stosowanie wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych do 31.12.2018r. (informacja Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - pismo nr ZM-JRP.0424.1.67.2017.AH). Kwota poręczenia podlegająca wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ufp: w 2018 roku - 487.009 zł.

Wydatki na obsługę długu – zaplanowano spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek według obowiązującego oprocentowania, zakładając ewentualny wzrost odsetek.

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w 2018 roku zaplanowano kwotę 4.530.883 zł.

W ramach inwestycji kontynuowanych w 2018 roku ujęto zadania:

1. Budowa sieci wodociągowej wraz z pompownią wody w Gilowicach - 330.000 zł.
2. Aktualizacja projektu budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach - 111.000 zł.
3. Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice - 600.000 zł.
4. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach - 1.200.000 zł

W ramach nowych inwestycji w 2018 roku ujęto zadania:

1. Przebudowa chodnika w ciągu drogi ul. Siedlakówka w Gilowicach - 200.000 zł.
2. Modernizacja dróg na terenie Gminy Gilowice - 150.000 zł.
3. Termomodernizacja budynku Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach poprzez docieplenie - 40.000 zł.

W ramach inwestycji w formie dotacji w 2018 roku ujęto zadania:

1. Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na wykonanie aktualizacji projektu budowy chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 946 w Gilowicach - 111.000 zł.
2. "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie " Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - 1.582.883 zł.
3. Rozwój i modernizacja sieci kanalizacyjnej w Gminie Gilowice Wpłaty gminy na rzecz Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - 30.000 zł.
4. Dotacja celowa dla ZZOZ w Żywcu na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego - 8.000 zł.

W latach 2018-2027 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 UE wykazano w latach 2018-2019 zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć:

Wydatki bieżące

Projekt "Szkoły Marzeń w Gminie Gilowice" realizowany przez Zespół Szkół w Gilowicach - lata 2018-2019.

Wydatki majątkowe

„Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Gilowicach w latach 2018-2019,
"Zagospodarowanie brzegów potoku Łękawka poprzez rewitalizację obszaru na terenie Gminy Gilowice" w latach 2018-2019,

"Budowa sieci wodociągowej wraz z pompownią wody w Gilowicach" w 2018 roku.

Przeznaczenie nadwyżki i sposób sfinansowania deficytu

Planowany w latach 2018 i 2019 deficyt budżetu będzie sfinansowany z planowanych do zaciągnięcia kredytów: w 2018 roku - 1.180.383 zł i w 2019 roku – 840.000 zł.

Planowaną latach 2020-2028 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczki.

Przychody

W przychodach budżetu wykazano planowane do zaciągnięcia kredyty w latach 2018-2019.

W 2018 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.935.000 zł, w tym 1.180.383 zł na finansowanie planowanego deficytu i 754.617 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2018 roku planuje się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 175.650 zł, z uwagi na niewykonanie w 2017 roku niektórych planowanych zadań i przesunięcie ich realizacji na 2018 rok.

W 2019 roku planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 1.090.000.

Spłaty rat planowanych do zaciągnięcia kredytów 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 2018-2028) oraz spłatę rat planowanych do zaciągnięcia kredytów. Spłatę planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2018- 2019 ujęto w latach 2019-2028.

W 2018 roku ujęto spłatę pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z

udziałem środków pochodzących z budżetu UE zaciągniętych w 2017 roku w wysokości 468.267 zł, w tym spłata pożyczki związanej z realizacją zadania "Przebudowa drogi powiatowej Nr 1413S Moszczanica-Gilowice-Ślemień-Lachowice o długości 430mb, w km od 3+960 do km 4+390 w miejscowości Gilowice" - 402.813 zł i spłata pożyczki związanej z realizacją zadania "Adaptacja i zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Gilowice poprzez budowę mini placu zabaw - w celu stworzenia miejsca rekreacji i wypoczynku dla dzieci, młodzieży i dorosłych mieszkańców oraz turystów" - 65.454 zł. Spłatę w/w pożyczek w wysokości 468.267 zł wykazano w 2018 roku w kwocie wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ufp.

Sposób sfinansowania spłaty długu

Przypadającą do spłaty kwotę długu planuje się spłacać:

W 2018 roku z zaciąganego kredytu w wysokości 754.617 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp w wysokości 175.650 zł. W 2019 roku z zaciąganego kredytu w wysokości 250.000 zł. W latach 2020-2028 kwotę długu planuje się spłacać z dochodów własnych: w 2020 roku - 240.000 zł, w 2021 roku - 395.000 zł, w 2022 roku - 660.000 zł, w 2023 roku - 846.645 zł, w 2024 roku - 850.000 zł, w 2025 roku - 875.000 zł, w 2026 roku - 979.000 zł, w 2027 roku - 954.000 zł, w 2028 roku - 812.000 zł.

Kwota długu

W pozycji kwota długu wykazano kwotę planowanego długu na koniec każdego roku budżetowego w latach 2018-2027.

Zobowiązania związku współtworzonego przez gminę przypadające do spłaty w danym roku budżetowym

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. Zobowiązania z tytułu:

- pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie na podstawie umowy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-okIS/P z późn. zmianami - kwota przypadająca do spłaty w latach 2019-2027 w wysokości 2.065.039,14 zł,
- emisji obligacji komunalnych na podstawie umowy z dnia 21.12.2015r. z Bankiem Polska Kasa Opieki SA o przeprowadzenie emisji obligacji komunalnych - kwota przypadająca do spłaty w latach 2019-2027 w wysokości 2.906.002,26 zł.

Inwestycja, na realizację której Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu zaciągnął w/w zobowiązania realizowana jest z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Nie wykazano zobowiązań Związku Międzygminnego w 2018 roku w związku z wyrażeniem zgody przez Instytucję Pośredniczącą i aneksowaniem przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu umowy dofinansowania w zakresie wydłużenia

terminu osiągnięcia efektu rzeczowego do 31.12.2018r. Biorąc pod uwagę procedury związane z zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową oraz planowaną wypłatę płatności końcowej po spełnieniu wszystkich warunków wynikających z umowy o dofinansowanie zasadne jest stosowanie wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych i niedoliczanie kwot zobowiązań związku do 31.12.2018r. (wyłączenie na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych) - informacja Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - pismo nr ZM-JRP.0424.1.67.2017.AH.

Kwoty zobowiązań związku niepodlegające doliczeniu do spłaty zobowiązań w związku z w/w wyłączeniem:

- w roku 2018 kwota 317.149,79 zł, w tym z tytułu pożyczki 243.654,60 zł i z tytułu emisji obligacji komunalnych 73.495,19 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań

Jak wynika z zestawienia wieloletniej prognozy finansowej w latach 2018-2028 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 3.500.000 zł. W ramach tych zobowiązań mieszczą się planowane do podpisania w 2018 roku umowy na realizację zadań: utrzymanie dróg gminnych w przejeźdności w okresie zimowym (odsnieżanie 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.