

O B J A Ś N I E N I A

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjmowana jest w drodze uchwały organu stanowiącego, odrębnej od uchwały budżetowej. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, bądź na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2016-2022.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2016 oparto się na przewidywanym wykonaniu 2015 roku, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2016 na poziomie 1,7 %. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w projektach Uchwał Rady Gminy.

Planowane dochody roku 2016 stanowiły podstawę do dalszych kalkulacji.

Dochody bieżące:

Dochody roku 2016 – 18.618.758 zł.

Dochody roku 2017 – 20.526.712 zł. – wzrost w stosunku do roku poprzedniego – 10,25 %,

Dochody roku 2018 – 21.682.766 zł. – wzrost w stosunku do roku poprzedniego – 5,6 %,

Dochody roku 2019 – 23.383.156 zł. – wzrost w stosunku do roku poprzedniego – 7,8 %,

Dochody roku 2020 – 24.053.780 zł. - wzrost w stosunku do roku poprzedniego – 2,87 %

Dochody roku 2021 – 21.130.000 zł. - spadek w stosunku do roku poprzedniego – 12,16 %

Dochody roku 2022 – 21.350.000 zł. - wzrost w stosunku do roku poprzedniego – 1,04 %

Przy prognozowaniu dochodów kwoty oszacowano na podstawie analizy lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2015.

W dochodach bieżących wyszczególniono dochody z tytułu:

Lp.	Treść	Uchwalony plan na dzień 30.09 roku poprzedzającego rok budżetowy	Kwoty planowane na dany rok budżetowy	% wskaźnik 4/3
1	2	3	4	5
1.	Roczna kwota subwencji wyrównawczej	3.669.991	4.065.527	110,78
2.	Roczna kwota subwencji równoważącej	0	0	0
3.	Roczna kwota subwencji oświatowej	4.913.639	4.432.916	90,22
	Subwencje ogółem	8.583.630	8.498.443	99,01
4.	Dochody podatkowe Gminy uzyskane na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	6.041.865,26	6.505.866,42	107,68
5.	Liczba mieszkańców faktycznie zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata.	7.393	7.224	97,71
6.	Wskaźnik dochodów podatkowych w gminie do liczby mieszkańców Gminy wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata	817,24	900,59	110,20
7.	Wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju wg stanu na dzień 31.12 roku poprzedzającego rok o dwa lata.	1.358,98	1.514,27	111,43
8.	Planowane udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.919.782	2.127.791	110,83
9.	Planowane kwoty dotacji na zadania bieżące ogółem	3.936.882	2.506.011	63,65

W dochodach bieżących ujęto dochody z tytułu podatków i innych opłat, udziału w podatkach centralnych, subwencji ogólnej, dotacji na zadania własne i zlecone.

Planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących.

Dochody majątkowe:

Dochody roku 2016 – 3.462.928 zł. /w tym planowane środki z PROW – 1.511.521 zł./

Dochody roku 2017 – 1.060.000 zł./w tym planowane środki z PROW – 600.000 zł./

Dochody roku 2018 – 364.000 zł.

Dochody roku 2019 – 200.000 zł.

Dochody roku 2020 – 50.000 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego. Ze względu na fakt, że majątek gminny będący w posiadaniu i użytkowaniu nie ma uregulowanej własności, w kolejnych latach kontynuowana będzie jego komunalizacja. Ponadto ze względu na kończące się umowy najmu i dzierżawy nieruchomości w latach następnych, planuje się przeznaczenie ich do sprzedaży.

Do sprzedaży w roku 2016 przeznaczono następujące nieruchomości:

- budynek mieszkalny na działce Nr 167/2 w Niegosławicach,
- dwa lokale mieszkalne w budynku byłej Szkoły Podstawowej w Niegosławicach,
- trzy lokale mieszkalne w budynku byłej szkoły w Nawarżycach,
- działka zabudowana po byłej hydroforni w Krężołach,
- działka zabudowana po byłej świetlicy w Krężołach,
- działka rolna Nr 1517/6 o powierzchni 0,4018 ha w Wodzisławiu przy ul. Zakładowej,
- działka rolna Nr 306/1 o powierzchni 0,4722 ha w Przezwodach,
- działka budowlana Nr 476/5 o powierzchni 0,1050 ha w Niegosławicach,
- działka Nr 423/4 o pow. 0,1885 ha zabudowana budynkiem byłej Szkoły Podstawowej w Klemencicach / do wykupu przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad pod budowę drogi ekspresowej SA-7/
- działka niezabudowana Nr 892/1, i Nr 892/2 o powierzchni 0,2500 ha w Wodzisławiu przy ul. Brzezie,
- działka budowlana Nr 77 o pow. 0,1500 ha w Pękosławiu,

- działka budowlana Nr 54/5 o pow. 0,0711 ha w Pękosławiu /przy byłej szkole podstawowej/
- działka Nr 422/2, 362/2 o pow. 2,9222 ha w Mierzawie – udział Gminy 12/32,
- działka Nr 150/4 i 152/2 w Łanach o pow. 2.6798 ha.
- działka Nr 258/1 o pow. 0,1877 ha w Lubczy,
- działka Nr 160/2 o pow. 0,1300 ha w Strzeszkowicach,
- wykup gruntów pod drogę S-7 przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad:
 - * w Świątnikach – działki Nr 93/1, 114/1, 124/1,
 - * w Ludwinowie – działki Nr 57/1, 59/1, 60/1, 61/1,
 - * w Mierzawie – działki Nr 364, 403, 424,
 - * w Łanach – działki Nr 353/1, 364/1,
 - * w Wodzisławiu – działki Nr 559/1, 564/1, 619/1, 666/1, 812/1, 817/3.

Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, bądź na inwestycje.

W latach następnych, do sprzedaży przeznaczone będą nieruchomości, na które obecnie zawarte są umowy najmu lub dzierżawy i są to:

Rok 2017

- działka Nr 1517/5 o pow. 2,4502 ha /tereny przemysłowe/

Rok 2018

- działka Nr 752/6 o pow. 1,6884 ha / tereny przemysłowe/

Rok 2019

- działka Nr 753/5 o pow. 1,1978 ha /tereny przemysłowe/

Rok 2020

- działka Nr 751/5 o pow. 0,6695 ha /działka przemysłowa/
- działka Nr 691/4 o pow. 0,2473 ha /działka przemysłowa/

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2016 oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich oraz wnioskach Stowarzyszeń i stanowią one podstawę do kalkulacji wydatków na lata następne.

W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o

aktualny stan zatrudnienia. Począwszy od roku 2013 nastąpił spadek wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone. Spowodowane to zostało potrzebą reorganizacji niektórych placówek oświatowych.

W wydatkach uwzględniono:

- dotacje podmiotowe dla Stowarzyszeń na prowadzenie szkół,
- dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Zdrowia,
- dotacje celowe na bieżącą działalność oraz na inwestycje.

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek oraz od kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2016.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- rok 2016 – 350.000 zł.
- rok 2017 – 300.000 zł.
- rok 2018 – 280.000 zł.
- rok 2019 – 250.000 zł.
- rok 2020 – 150.000 zł.
- rok 2021 – 100.000 zł.
- rok 2022 – 50.000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o Wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

Rok 2016 – Ogółem – 4.776.594 zł.

- Budowa wodociągu grupowego Przyrąb –Lubcza, wodociąg dla miejscowości Wola Lubecka – 438.850 zł.
- Przebudowa i rozbudowa ujęcia wody w Wodzisławiu – 250.000 zł.
- Rozbudowa wodociągu Wodzisław-Laskowa-Piotrkowice – 178.500 zł.
- Budowa wodociągu dla wsi Wodacz – 15.000 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wodzisław – 45.000 zł.

- Przebudowa drogi wewnętrznej Konary w stronę P. Szłęka – 25.000 zł.
- Przebudowa ul. Rzecznej w Wodzisławiu – 225.000 zł
- Przebudowa drogi gminnej Judasze-Pinechówka-Zarzecze – 38.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Łany przez wieś – 32.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Lubcza Janów – Sadki – 170.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Lubcza - Węchadłów – 1.000.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Lubcza Kolonia – Rędziny – 45.000 zł.
- Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych wraz z odwodnieniem w miejscowości Brzezinki – 380.000 zł.
- Przebudowa mostu na rzece Mierzawie w miejscowości Przyłęczek – 15.000 zł.
- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 1.100.000 zł.
- Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Wodzisławiu – 50.000 zł.
- Przebudowa boiska Zespołu Szkół w Wodzisławiu – 350.000 zł.
- Dobudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Wodzisław – 93.400 zł.
- Rewitalizacja obszaru centrum Wodzisławia – 45.000 zł.

W wydatkach majątkowych uwzględniono także wydatki inwestycyjne roczne, których nie wykazuje się w przedsięwzięciach. Są to:

- zakup hydroforu dla wodociągu w miejscowości Ludwinów – 6.640 zł.
- Budowa studni redukcyjnej na sieci wodociągowej Mieronice – Łany – 10.000 zł.
- Przebudowa drogi powiatowej Przyłęk – Olbrachcice – Dębiany – 40.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Konary wieś w stronę P. Klamki – 10.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Niegosławice w stronę hydroforni – 38.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Sielec w stronę P. Chabińskiego – 38.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Piotrkowice – Wodnica – 54.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Zarzecze przez wieś w stronę P. Zaczkowskiego – 41.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Brzeście w stronę P. Łobodzińskiego – 15.000 zł.
- Zakup kserokopiarek do Urzędu Gminy – 10.000 zł.
- Zakup pompy do osadu – 7.000 zł.
- Zakup sondy tlenowej – 6.500 zł.
- Ochrona obszaru Natura 2000 na terenie województwa świętokrzyskiego poprzez ukierunkowanie ruchu turystycznego przyjaznego przyrodzie – 4.704 zł.

Rok 2017 – Ogółem – 2.789.340 zł.

- Budowa wodociągu grupowego Przyrąb –Lubcza, wodociąg dla miejscowości Wola Lubecka , Przyrąb, Przewody – 370.590 zł.
- Budowa wodociągu dla wsi Wodacz – 250.000 zł.
- Przebudowa i rozbudowa ujęcia wody w Wodzisławiu – 310.750 zł.
- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 321.500 zł.
- Przebudowa boiska Zespołu Szkół w Wodzisławiu – 300.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Lubcza – Węchadłów – 750.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Judasze-Pinechówka-Zarzecze – 20.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Kaziny przez wieś – 25.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Konary w stronę P. Szłeka – 3-15.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Lubcza Kolonia - Rędziny – 55.000 zł.
- Przebudowa mostu na rzece Mierzawie w miejscowości Przyłęczek – 50.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – 321.500 zł.

Rok 2018 – Ogółem – 3.311.000 zł.

- Budowa wodociągu grupowego Przyrąb –Lubcza, wodociąg dla miejscowości Lubcza, Wola Lubecka, Przewody – 1.342.327 zł.
- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 328.673 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 521.500 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Olbrachcice – Nowizna Strzeszkowska – 70.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Przewody - Dropiówka – 100.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – 948.500 zł.

Rok 2019 – ogółem – 3.715.000 zł.

- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 402.957 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 3.082.043 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Olbrachcice – Nowizna Strzeszkowska – 130.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Przewody - Dropiówka – 100.000 zł.

Rok 2020 – 4.490.000 zł.

- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 3.491.500 zł.
- Rewitalizacja obszaru centrum Wodzisławia – 998.500 zł.

Rok 2021 – ogółem – 4.013.000 zł.

Rok 2022 – ogółem – 4.000.000 zł.

W wydatkach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową uwzględniono także przedsięwzięcia, które są niezbędne dla zapewnienia ciągłości działania Gminy. Wykaz tych przedsięwzięć stanowi załącznik do WPF.

PRZYCHODY

Przychody w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- **Rok 2016 – 2.530.000 zł.** w tym:
 - Kredyt – 2.530.000 zł.

W latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody związane ze spłatą zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań tj. kredytów i pożyczek, w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2016 – 1.833.754 zł.
- Rok 2017 - 2.049.212 zł.
- Rok 2018 – 2.282.408 zł.
- Rok 2019 - 2.345.656 zł.
- Rok 2020 - 1.974.817 zł.
- Rok 2021 – 1.237.000 zł.
- Rok 2022 - 330.000 zł.

W związku z tym, iż w okresie /poza rokiem 2016/ objętym Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym, to nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu:

- na koniec roku 2016 – 10.219.093.zł.
- na koniec roku 2017 - 8.169.881 zł.
- na koniec roku 2018 – 5.887.473 zł.
- na koniec roku 2019 - 3.541.817 zł.
- na koniec roku 2020 - 1.567.000 zł.
- na koniec roku 2021 - 330.000 zł.
- na koniec roku 2022 - 0 zł.

Wskaźniki zadłużenia w stosunku do planowanych dochodów na koniec lat:

Rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
%	46,27	37,85	26,7	15,02	6,5	1,56	0

Powyższe wskaźniki zadłużenia wskazują na spadek zadłużenia Gminy oraz możliwość uchwalenia budżetu w roku 2016 i latach następnych.