

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 2016-2023.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2017 oparto się na przewidywanym wykonaniu 2016 roku. 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 2017 – 24.180.706 zł.

Dochody roku 2018 – 24.750.000 zł.

Dochody roku 2019 – 25.200.000 zł.

Dochody roku 2020 – 25.400.000 zł.

Dochody roku 2021 – 25.450.000 zł.

Dochody roku 2022 – 25.500.000 zł.

Dochody roku 2023 – 25.550.000 zł.

Przy prognozowaniu dochodów kwoty oszacowano na podstawie analizy lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2016.

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	4.065.527	4.533.423	111,51
2.	Roczna kwota subwencji równoważącej	0	0	0
3.	Roczna kwota subwencji oświatowej	4.973.713	4.990.692	100,34
	Subwencje ogółem	9.039.240	9.524.115	105,36
4.	Planowane udziały Gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	2.127.791	2.313.078	108,71
5.	Planowane kwoty dotacji na zadania bieżące ogółem	7.374.202,99	7.184.574	97,43

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 2017 – 1.668.347 zł.

w tym :

- za sprzedaży majątku – 369.695 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 1.298.652 zł.

Dochody roku 2018 – 1.662.000 zł.

w tym :

- za sprzedaży majątku – 364.000 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 1.298.000 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 2017 przeznaczono następujące nieruchomości:

- budynek mieszkalny na działce Nr 167/2 w Niegosławicach,
- trzy lokale mieszkalne w budynku byłej szkoły w Nawarzycach,
- 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 992 o pow. 0,21 ha,
- 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 362/2 o pow. 0,9893 ha w Mierzawie – udział Gminy 12/32,
- działka Nr 258/1 o pow. 0,1877 ha w Lubczy,
- działka Nr 160/2 o pow. 0,1300 ha w Strzeszkowicach,
- działka Nr 61 o pow. 0,09 ha w Świątnikach,

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 2018

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

Rok 2019

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

Rok 2020

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

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2017 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.

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 2017.

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

- rok 2017 – 280.000 zł.
- rok 2018 – 240.000 zł.
- rok 2019 – 250.000 zł.
- rok 2020 – 150.000 zł.
- rok 2021 – 120.000 zł.
- rok 2022 – 100.000 zł.
- rok 2023 – 80.000 zł.

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

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

Rok 2017 – Ogółem – 3.704.456 zł.

- Budowa wodociągu grupowego Przyrąb –Lubcza, Etap I – wodociąg dla wsi Wola Lubecka - 240.000 zł.
- Przebudowa i rozbudowa ujęcia wody w Wodzisławiu – 455.000 zł.
- Budowa wodociągu dla wsi Wodacz – 10.000 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Wodzisław–654.827 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Konary w stronę P. Szłeka – 25.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Judasze-Pinechówka-Zarzecz – 45.000 zł.
- Przebudowa mostu na rzece Mierzawa w miejscowości Przyłęczek – 50.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Łany przez wieś – 45.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Lubcza - Węchadłów – 330.629 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Lubcza Kolonia – Rędziny – 50.000 zł.
- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 300.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - 30.000 zł.
- Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Wodzisławiu – 600.000 zł.
- Dobudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Wodzisław – 130.000 zł.
- Zakup ciągnika – 100.000 zł.
- Zakup samochodu do przewozu osób i rzeczy – 65.000 zł.
- Przebudowa instalacji co. w budynku GOSiR – 5.000 zł.

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

- Zakup pompy do studni głębinowej – 6.000 zł.
- Zakup zaworu bezpieczeństwa do hydroforni – 5.000 zł.
- Zakup hydroforów – 10.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Podlesie pod lasem – 150.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Przezwoły – Dropiówka -85.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Przyrąb – Janów – 50.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Krężoły przez wieś – 30.000 zł.

- Przebudowa drogi wewnętrznej Laskowa – Serwit - 50.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Brzeście w kierunku P. Miętkiewicza - 28.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Nowa Olszówka – w kierunku P. Cielesty – 30.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Przyłęk w stronę P. Janusza – 22.000 zł.
- Przebudowa drogi wewnętrznej Klemencice wieś – 42.000 zł.
- Przebudowa chodnika obok GOSiRu – 25.000 zł.
- Zakup klimatyzatora – 10.000 zł.
- Zakup defiblatora – 5.000 zł.
- Zakup pieca co. – 4.500 zł.
- Zakup sondy tlenowej – 6.500 zł.
- Zakup kosiarki – traktorka – 10.000 zł.

Rok 2018 – Ogółem – 3.311.000 zł.

- Budowa wodociągu grupowego Przyrąb –Lubcza, wodociąg dla miejscowości Wola Lubecka , Przyrąb, Przewody – 474.473 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.488.344 zł.
- Budowa wodociągu dla wsi Wodacz – 336.000 zł.
- Budowa budynku wielofunkcyjnego: Remizy OSP i Świetlicy Wiejskiej w Mierzawie – 647.183 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Olbrachcice – Nowizna Strzeszkowska - 70.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Przewody – Dropiówka – 100.000 zł.
- Zakup samochodu do przewozu osób i rzeczy – 65.000 zł.
- Przebudowa instalacji co. w budynku GOSiRu – 30.000 zł
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – 100.000 zł.

Rok 2019 – Ogółem – 3.715.000 zł.

- Budowa wodociągu grupowego Przyrąb –Lubcza, wodociąg dla miejscowości Lubcza, Wola Lubecka, Przewody – 1.185.444 zł.
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 1.000.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Olbrachcice – Nowizna Strzeszkowska – 130.000 zł.
- Przebudowa drogi gminnej Przewody - Dropiówka – 100.000 zł.
- Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – 1.299.556 zł.

Rok 2020 – 3.836.220 zł.

Rok 2021 – 4.013.000 zł.

Rok 2022 – 4.000.000 zł.

Rok 2023 – 4.950.000 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 2017 – 1.910.000 zł.** w tym:
 - Kredyt – 1.910.000 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 2017 – 1.749.212 zł.
- Rok 2018 - 2.015.408 zł.
- Rok 2019 – 2.545.656 zł.
- Rok 2020 - 2.274.817 zł.
- Rok 2021 - 1.947.000 zł.
- Rok 2022 – 1.130.000 zł.
- Rok 2023 - 200.000 zł.

W związku z tym, iż w okresie /poza rokiem 2017/ objętym Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym, to nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu:

- na koniec roku 2017 - 10.112.881 zł.
- na koniec roku 2018 – 8.097.473 zł.

- na koniec roku 2019 - 5.551.817 zł.
- na koniec roku 2020 - 3.277.000 zł.
- na koniec roku 2021 - 1.330.000 zł.
- na koniec roku 2022 - 200.000 zł.

Wskaźniki:

Rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań	7,85	8,54	11,01	9,53	8,12	4,82	1,10
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań	9,85	8,57	11,38	16,20	21,30	24,03	22,52

Powyższe wskaźniki zadłużenia wskazują na spadek zadłużenia Gminy oraz możliwość uchwalenia budżetu w roku 2017 i latach następnych.