

**Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2020**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2015 – 2020 Gminy Sobótka**

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Sobótka, sporządzona została przy wykorzystaniu Modułu Uchwały, elektronicznego systemu zarządzania finansami samorządu terytorialnego BeSTi@.

Do przygotowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystane zostały – informacje zawarte w opracowaniu- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” (wersja z dnia 2.10.2014 r.), oraz informacji Ministra Finansów zawartych w piśmie ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.

-

Opracowanie WPF rozszerzone zostało na lata 2015 -2020 w związku z wprowadzeniem do wykazu przedsięwzięć zadań

1. "Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych", którego realizację prowadzić będzie Dolnośląska Inicjatywa Samorządowa sp. z o.o. we Wrocławiu . Zadanie rozpoczęte w 2013 roku, zakończenie realizacji planowane jest w 2015 roku natomiast okres utrzymania projektu to 5 lat.
2. „Oczyszczalnia ścieków w Sobótce - utrzymanie projektu” zadanie zakończone w 2011 roku utrzymanie projektu zgodnie z umową z NFOŚ i GW wynosi 10 lat.

W projekcie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2015 -2017 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków, natomiast ze względu na zbyt odległą perspektywę czasową, w kolejnych latach t.j. 2018 - 2020 poziom dochodów i wydatków ustalony został na poziomie roku 2017

I. Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 0,5% - 2 % zgodnie z opublikowanymi założeniami makroekonomicznymi na lata 2014 – 2020 oraz informacjami otrzymywanymi od Ministra Finansów. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata jako bazowy przyjęto plan na rok 2014.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

1. Dochody ze sprzedaży majątku,:

- na rok 2015 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej.

Na kolejne lata przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki nieruchomościami, planowania przestrzennego i budownictwa .

Mimo niskiego poziomu zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w ostatnich dwóch latach, założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie jednak poniżej 5 % od poziomu planowanego wykonania w roku 2014.

1. DOTACJE

Na dzień sporządzenia prognozy oraz w projekcie budżetu na 2015 rok zaplanowane zostały dofinansowania zadań inwestycyjnych w wysokości 3.161.000,-zł., ze środków UE dla 4 zadań dla których gmina podpisała umowy dotacji, a ich realizacja zostanie zakończona w 2014 roku albo w 2015r.:

- a. Zadanie „Termomodernizacja SP Nr 2 z wykorzystaniem energii odnawialnej” realizowane z dofinansowaniem z PROW dla Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013(Priorytet 5 „Regionalna infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku” Działanie 5.4 „Zwiększenie efektywności energetycznej”). planowane zakończenie w 2014 roku rozliczenie w 2015, planowane dofinansowanie 1.080.000,-zł
- b. Zadanie- Budowa kanalizacji dla miejscowości Przedzrowice i Świątniki” -" o wartości kosztorysowej 12.818.722,-zł. uzyskało dofinansowanie na podstawie umowy Nr 00018-6921-UM0100019/13 dofinansowanie w wysokości 3.132.548,-zł. Po przeprowadzeniu przetargu i wyłonieniu wykonawcy wysokość dofinansowania jest w trakcie aktualizacji.
Zadanie realizowane jest w ramach Działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”.-
planowane zakończenie maj 2015 r., planowane dofinansowanie 1.900.000,-zł.
- c. Zadanie „Budowa oświetleń w Przedzrowicach i Sulistrowiczkach” - realizowane w ramach Działania „Odnowa i rozwój wsi” Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013”
Planowane zakończenie 2015 rok. Planowane dofinansowanie – 100.000,-zł.
- d. Zadanie „Plenerowe miejsca spotkań”, Zadanie realizowane w ramach Programu PROW na lata 2007-2013, Działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi”
Planowane zakończenie w 2015 roku. Planowane dofinansowanie - 81.000,-zł.

II. WYDATKI

1. Wydatki bieżące:

1. Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w latach 2015 -2017 przewiduje się około 0,5% - 2% wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych nie obejmuje jednak odpraw emerytalnych.

2. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022-., Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu” oraz 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).”, w latach 2015 -2017 założono około 2 % wzrost wydatków z tego tytułu .

3. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń - wprowadzona została kwota poręczenia - 400.000,-zł., zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w sprawie udzielenia poręczenia Parafii Rzymsko - Katolickiej w Sobótce w latach 2014 -2018.

4. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 uofp - obejmują 1 zadanie . Jest to planowany wkład własny gminy w przedsięwzięciu wspólnym Wrocławia oraz gmin sąsiadujących z Wrocławiem - które realizować będą projekty w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego

2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy do realizacji w latach następnych..

Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art.5 ust 1 pkt 2 i 3 wynoszą 3.303.000,- zł. , zgodnie zawartymi w 2014 roku umowami o dofinansowanie.

III. WYNIK BUDŻETU

W latach 2015 - 2018 zaplanowana została nadwyżka budżetu w wysokości niezbędnej dla planowanych spłat pożyczki którą gmina w 2014 roku zaciągnie w WFOŚiGW i przeznaczy na finansowanie wydatków inwestycyjnych „Budowa kanalizacji dla miejscowości

Przezdrowice i Świątniki” ujętych w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2015 -2020

IV. NADWYŻKA BUDŻETOWA

1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki – wykazana została zgodnie z jej wykonaniem w latach 2012- 2013.

Dla 2015 roku i trzech kolejnych lat w poz. 3 WPF wykazane zostały kwoty związane ze spłatą rat pożyczki z 2014 roku

V. DEFICYT BUDŻETU

Na 2015 rok nie został zaplanowany deficyt budżetu, podobnie w latach kolejnych.

VI. PRZYCHODY.

W WPF gminy w poz.4 na lata 2015-2020 nie zostały wykazane przychody co jest związane z występującym na koniec 2014 roku poziomem obciążeń budżetu z tytułu zaciągniętej pożyczki oraz bieżących zobowiązań z tytułu zawartych umów (remont dróg i chodników) na lata 2014-2017

VII. ROZCHODY

Rozchody budżetu 2014 r. zaplanowane zostały w wysokości – -0- , -zł.
Rozchody budżetu na lata 2015 -2018 zaplanowane zostały w wysokości po 500.000,-zł, i stanowią spłatę rat, planowanej do zaciągnięcia w 2014 roku pożyczki.

VIII. SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU

Wydatki na spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie planowanych harmonogramów spłat pożyczki i przypisanych im odsetek, w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej .

W 2014 roku została zaplanowana pożyczka z WFOŚiGW natomiast w latach 2015 – 2018 jej spłata.

Zaciągnięcie innych pożyczek uzależnione jest od potrzeb oraz możliwości spłat kolejnych zobowiązań gminy..

IX. KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: „ dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu” W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków ponieważ gmina Sobótka do nich nie należy.

W pozycji 6 WPF "kwota długu" w latach 2013 -2018 wykazane zostały zobowiązania gminy wynikające z :

1. Umowy zawartej na lata 2013 -2016 z wykonawcą remontu i modernizacji dróg stanowiących własność Gminy Sobótka. Należność wynikająca z ww umowy płatna będzie w 4 rocznych transzach.
Pierwsza faktura złożona została w grudniu 2013 roku, a pierwsza część (753.880,76 zł.) opłacona w dniu 20.12.2013 r.
Druga część (753.880,76 zł. + 212.102,89 -) opłacona w marcu i czerwcu.2014 r.
Rozliczenie zadania nastąpiło w 2014 roku. Do zapłaty na dzień 31.12.2014 roku pozostaje kwota – 3.074.400,- zł. w dwóch rocznych ratach w 2015 i 2016 roku po 1.537.200,-zł.
Zobowiązania wynikające z umowy spłacane będą z dochodów gminy.
2. Umowy zawartej na lata 2014-2017 na zadanie związane z modernizacją chodników w Sobótce w rejonie Rynku. Modernizacja dróg rozpoczęta została w 2014 roku i zgodnie z zawartą z wykonawcą umową, płatności realizowane będą w 4 ratach do roku 2017. Wartość zadania - 2.408.522,-zł. Termin płatności pierwszej części w wysokości 610.000,0zł. upływa 30.XI.2014 roku.
Pozostała należność (na dzień 31.12.2014 r – 1.798.522,-zł), będzie płatna do - 30.XI.2015 wysokości 610.000,0zł. , do - 30.XI.2016 wysokości 610.000,0zł. do - 30.XI.2017 wysokości 578.522,-zł
. Zobowiązania wynikające z umowy spłacane będą z dochodów gminy.
3. Umowy pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 2.000.000,- zł przeznaczonej na finansowanie wydatków inwestycyjnych „ Budowa kanalizacji dla miejscowości Przedzrowice i Świątniki”. Spłaty zaplanowane zostały w czterech ratach po 500.000,-zł. w latach 2015 - 2018
Zobowiązania wynikające z umowy spłacane będą z planowanej w każdym roku nadwyżki budżetowej.

11. POZOSTAŁE POZYCJE WPF STANOWIĄ AUTOMATYCZNE WYLICZENIA PROGRAMU BESTi@.

Na ich podstawie można zauważyć, że wskaźniki określone w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, nie są zagrożone w WPF na lata 2015-2020 dla gminy Sobótka.