

OBJAŚNIENIA
do uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola
na lata 2017 -2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z załącznikami dostosowana jest do wymogów Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 15 grudnia 2014 r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015r. poz. 92).

AUTOPOPRAWKI (WNIOSKI) DO PROJEKTU UCHWAŁY
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata
2017-2025 zgłoszone przez Wójta Gminy.

1. W załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa:
 - 1) W poz. 1.1.3 – Podatki i opłaty w latach 2018 do 2025 w miejsce dotychczasowych kwot wpisuje się kwotę 46.000.000,-zł w każdym roku.
 - 2) W poz. 1.1.1 – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób fizycznych w roku 2024 w miejsce kwoty 80.500.000,-zł wpisuje się kwotę 80.000.000,-zł i w poz. 1.1.4 – z subwencji ogólnej w miejsce kwoty 44.000.000,-zł wpisuje się kwotę 43.500.000,-zł
 - 3) W poz. 14.1(Dane uzupełniające) – Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wpisuje się: w roku 2018 w miejsce kwoty 7.400.528,-zł wpisuje się kwotę 7.500.528,-zł, w roku 2020 w miejsce kwoty 10.650.000,-zł wpisuje się kwotę 10.950.000,-zł, w roku 2021 w miejsce kwoty 9.773.949,-zł wpisuje się kwotę 9.923.949,- w roku 2022 w miejsce kwoty 8.850.000,-zł wpisuje się kwotę 9.200.000,- w roku 2023 w miejsce kwoty 6.800.000,-zł wpisuje się kwotę 9.700.000,- w roku 2024 w miejsce kwoty 5.150.000,-zł wpisuje się kwotę 7.550.000,- Urealnione spłaty pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych (obligacji).
2. W załączniku Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF wprowadza się następujące zmiany:
 - 1) W rubryce – Limit zobowiązań w poz. 1.1.1.1 wpisuje się kwotę 88.857,-zł w miejsce kwoty 177.714,-zł, w poz. 1.1.1.2 wpisuje się kwotę 24.000,-zł w miejsce kwoty 36.000,-zł, w poz. 1.1.1.3 w miejsce kwoty 366.600,-zł wpisuje się kwotę 201.000,-zł
 - 2) W poz. 1.3.1.2 w przedsięwzięciu pn. „Dzierżawa gruntu leśnego pod ścieżkę rowerową w Magdalence” zmienia się okres realizacji zadania z lat 2015-2020 na lata 2017-2020.
 - 3) W poz. 1.3.1.14 – Lokalny transport zbiorowy po terenie Gminy „L” – Łączne nakłady finansowe wpisuje się w miejsce kwoty 4.408.000,-zł kwotę 5.133.000,-zł a limity określa się na kwoty w 2017r. 1.375.000,-zł, w 2018r. – 1.375.000,-zł, w 2019r.- 1.375.000,-zł. Limit zobowiązań w miejsce kwoty 3.400.000,-zł wpisuje się 4.145.000,-zł. W wyniku przetargu niezbędna jest kwota wyższa od planowanej.

- 4) W poz. 1.3.1.19 w przedsięwzięciu pn. „Plany zagospodarowania przestrzennego” zmienia się okres realizacji zadania z lat 2016-2020 na lata 2017-2020.
- 5) W poz. 1.3.2.3 zwiększa się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. „Kolonja Warszawska - Projekt budowy drogi na działce nr 22/4 i Nr 53- I etap” z kwoty 45.000,-zł na kwotę 65.000,-zł a limit określa się na kwotę 65.000,-zł w 2017r. Umowa zawarta w2016r.
- 6) W poz. 1.3.2.31 zwiększa się nakłady inwestycyjne na przedsięwzięcie pn. „Stara Iwiczna – Projekt odwodnienia ul. Słonecznej”- droga gminna o kwotę 22.000,-zł. Nakłady po zmianach wynoszą 122.000,- zł i limity w 2017r. – 122.000,- zł. Wykreśla się „od ul. Mleczarskiej do ul. Nowej”. Umowa zostanie zawarta w 2016r. W wyniku powtórnego przetargu kwota realizacji zadania wyższa od planowanej.
- 7) W poz. 1.3.2.38 zwiększa się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie pn. „Wólka Kosowska - Projekt budowy drogi o symbolu 21KDL i 20 KDL do działki Nr 59/2 i 60/17” z kwoty 70.000,-zł na kwotę 90.000,-zł a limit określa się na kwotę 90.000,-zł w 2017r. Umowa zawarta w2016r.

Uzupełnienie do objaśnienia:

Okres realizacji przedsięwzięć wskazanych w pozycjach 1.3.2.2; 1.3.2.3; 1.3.2.8; 1.3.2.14; 1.3.2.22; 1.3.2.23; 1.3.2.25; 1.3.2.27; 1.3.2.29 oraz 1.3.2.30 jest wcześniejszy (tj. w poz. 1.3.2.2 od 2015 roku a w pozostałych pozycjach od 2016 roku). Suma nakładów finansowych i limitów w poszczególnych latach są sobie równe. Umowy są już podpisane lub będą podpisane do końca 2016 roku.

1. Objaśnienia do załącznika Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

„Wieloletnia Prognoza Finansowa” obejmuje lata 2017 - 2025 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań. W WPF wskazano przewidywane wykonanie budżetu za 2016 rok.

Prognozując dochody na rok 2017 i lata następne oparto się na ich wykonaniu w latach 2015 i 2016 w stosunku do lat poprzednich.

W roku 2017 planuje się dochody bieżące w kwocie **172.782.300,-zł** tj. o 13.249.846,-zł wyższe niż w 2016r.

Spowodowane jest to m.in. zwiększeniem dochodów z tytułu:

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 5.612.019,-
- subwencji ogólnej o kwotę 3.401.674,-zł

- podatku od nieruchomości o kwotę 4.780.000,-zł

a zmniejszeniem udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 900.000,-zł

W 2017 roku zostały podwyższone stawki podatku oraz zwiększa się podstawę opodatkowania wg złożonych deklaracji i informacji podatkowych.

Od 2018 roku planuje się wzrost dochodów biorąc pod uwagę wykonanie lat 2014, 2015 i 2016:

- 1) z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z uwagi na zwiększającą się liczbę mieszkańców zameldowanych na stałe i rozliczających się w Urzędzie Skarbowym w Piasecznie.
Należy podkreślić: iż w latach 2015, 2016 dochody z tego tytułu wzrastały odpowiednio w 2015r. - o 6.992.557,-zł, w 2016r. - o 3.329.196,-zł a w 2017r. - wzrosną o 5.612.019,-zł.
- 2) z tytułu subwencji ogólnej z uwagi na stale wzrastającą liczbę uczniów w szkołach. W latach 2015, 2016 subwencja wzrastała odpowiednio w 2015r. - o 4.260.270,-zł, w 2016r. - o 3.612.833,-zł a w 2017r. - wzrosnie o 3.401.674,-zł.
- 3) z tytułu podatku od nieruchomości z uwagi na ciągle zwiększającą się liczbę podmiotów opodatkowanych szczególnie stawką podatku od działalności gospodarczej. W latach 2015, 2016 dochody z podatku od nieruchomości wzrastały odpowiednio w 2015r. - o 5.403.566,-zł, w 2016r. - o 3.785.149,-zł a w 2017r. wzrosną o 4.780.000,-zł

W planie budżetu na 2017r. założono dochody majątkowe w kwocie **5.200.000,-** w tym:

- 200.000,-zł – wpłaty Społecznych Komitetów na wykonanie kanalizacji
- 5.000.000,-zł - dochody ze sprzedaży gruntów komunalnych w miejscowościach Zamienie i Łoziska.

Przetarg ogłoszony został w 2016r. a rozstrzygnięcie nastąpi na początku 2017r.

Dochody ze sprzedaży mienia gminnego w ww wysokości zaplanowano na podstawie uchwał Rady Gminy Lesznowola w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż w drodze przetargu ustnego nieograniczonego nieruchomości, stanowiących własność Gminy Lesznowola, oznaczonych w ewidencji gruntów działka nr 37/1 o pow. 1,2679 ha, działka nr 8/12 o pow. 1,0605 ha i działka nr 190/3 o pow. 0,5982 ha.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwalonej dnia 20 października 2016r. założono wpływy z tego tytułu w 2017r. w wysokości 11.000.000,-zł, które zmniejsza się w projekcie do kwoty 5.000.000,-zł mimo, że operaty szacunkowe opiewają na kwotę 11.343.400,-zł. W przypadku sprzedaży za kwotę prognozowaną w operatach szacunkowych zwiększy się nadwyżka budżetowa w 2017 roku.

W związku z powyższym ogólne dochody w roku 2017 planuje się w wysokości **177.982.300,-zł**, a od 2018 roku odpowiednio w kwotach od 180.000.000,-zł do 202.000.000,-zł.

Wydatki bieżące w roku 2017 planowane są w wysokości **159.088.039,-zł** tj. w kwocie niższej w stosunku do 2016 roku o 1.741.443,-zł.

W 2017 roku planuje się niższe wydatki na odszkodowania za grunty przejęte pod drogi gminne oraz wydatki na remonty dróg gminnych.

W latach następnych planuje się wydatki bieżące utrzymane na poziomie roku 2017 lub nieznacznie zwiększone.

Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia utrzymanie dotychczas funkcjonujących jednostek organizacyjnych Gminy.

Wydatki majątkowe na rok 2017 w kwocie **12.919.261,-zł** w większości są kontynuacją przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w 2016r. Wydatki majątkowe

pokryte zostaną z dochodów ze sprzedaży gruntów, wpłat Społecznych Komitetów Budowy Wodociągów i Kanalizacji oraz z dochodów bieżących.

Ustala się nadwyżkę budżetu gminy w 2017r. w wysokości 5.975.000,-zł którą przeznacza się na:

- spłatę rat pożyczek w kwocie 475.000,-zł
- spłatę rat kredytów w kwocie 1.500.000,-zł
- wykup papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 4.000.000,-zł

W latach 2018-2025 określono nadwyżki budżetowe, które planowane są na spłaty zaciągniętych zobowiązań.

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w latach 2017- 2025 kształtuje się na poziomie od 4,60 % do 6,63% przy dopuszczalnej możliwości od 9,59% do 17,17%, przy czym w roku 2017 wskaźnik ten wyniesie 4,60 % przy dopuszczalnej możliwości 17,17 %.

2. Objasnienia do załącznika Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację przedsięwzięć na lata 2017-2020.

W roku 2017 przedsięwzięcia ogółem przedstawiają się w kwocie 27.569.534,-zł z czego wydatki bieżące wynoszą 17.513.973,-zł, a wydatki majątkowe 10.055.561,-zł.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań bieżących finansowanych ze środków Unii Europejskiej, środków własnych i środków budżetu państwa. Wydatki te w 2017r. stanowią kwotę 314.718,-zł.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawia Zał. Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF, przy czym przedsięwzięcia majątkowe stanowią kwotę 10.055.561,-zł i w większości są kontynuacją przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w 2016r.