

Lesznowola, dnia 14.11.2017 r.

OBJAŚNIENIA
do uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola
na lata 2018 -2033

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).

1. Objąsnienia do załącznika Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa

„Wieloletnia Prognoza Finansowa” obejmuje lata 2018 - 2033 co wynika z prognozy kwoty dęgu na okres zaciągniętych zobowiązań. W WPF wskazano przewidywane wykonanie budżetu za 2017 rok.

Prognozując dochody na rok 2018 i lata następne oparto się na ich wykonaniu w latach 2015 - 2017 w stosunku do lat poprzednich.

W roku 2018 planuje się dochody bieżące w kwocie **187.900.985,-zł** tj. o 4.228.983,-zł wyższe niż w 2017r.

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

- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 7.242.360,-
- subwencji ogólnej o kwotę 4.031.565,-zł
- podatku od nieruchomości o kwotę 1.010.000,-zł

a zmniejszeniem dotacji o kwotę 3.435.710,-zł (wynikających z informacji Wojewody Mazowieckiego).

Od 2018 roku planuje się wzrost dochodów biorąc pod uwagę dane historyczne z wykonania dochodu w latach 2015-2017

Na podstawie ww danych stwierdza się, iż średnioroczne dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych rosną średnio w roku o 5,8 mln a dochody z subwencji oświatowej średnio w roku o około 4 mln zł.

Zakłada się również wzrost podatku od nieruchomości w latach następnych z uwagi na wzrost podstawy opodatkowania w związku z rozwojem budownictwa mieszkaniowego oraz powstawaniem nowych firm na terenie Gminy Lesznowola (na podstawie złożonych deklaracji i informacji podatkowych).

Planując dochody na lata następne zwiększa się plan dochodów szczególnie w tych pozycjach lecz z dużą ostrożnością.

W planie budżetu na 2018 rok założono dochody majątkowe w kwocie **3.551.824,-zł** w tym:

- 200.000,-zł – wpłaty Społecznych Komitetów na wykonanie kanalizacji i wodociągów
- 2.700.000,-zł - dochody ze sprzedaży gruntów komunalnych w miejscowości Zamienie.
- 200.000,-zł – darowizna na projekt i budowę oświetlenia ulicy (punktów świetlnych)

- 449.824,-zł – środki na budowę budynku socjalno-komunalnego z Funduszu Dopłat z Banku Gospodarstwa Krajowego
- 2.000,-zł – środki unijne na projekt „ Virtual WOF”

W latach 2020 i 2021 planowane są dochody majątkowe z tytułu dotacji ze środków unijnych, które wynikają z zawartych umów.

W związku z powyższym ogólne dochody w roku 2018 planuje się w wysokości **191.452.809,-zł**, a od 2019 roku odpowiednio w kwotach od 196.500.000,-zł do 247.000.000,-zł w roku 2033.

Wydatki bieżące w roku 2018 planowane są w wysokości **171.248.453,-zł** tj. w kwocie niższej w stosunku do 2017 roku o 9.804.139,-zł. Różnica ta wynika z faktu, iż w roku 2017 Gmina zwróciła dochody w kwocie 9.532.500, zł, jak również niższa jest kwota dotacji przeznaczona m.in na wypłatę świadczeń wychowawczych „500+” (wynikająca z decyzji Wojewody Mazowieckiego).

W latach następnych planuje się wydatki bieżące wyższe.

Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia utrzymanie dotychczas funkcjonujących jednostek organizacyjnych Gminy.

Wydatki majątkowe na rok 2018 w kwocie **15.703.828,-zł** w większości są kontynuacją przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w 2017r. Wydatki majątkowe pokryte zostaną z dochodów ze sprzedaży gruntów, wpłat Społecznych Komitetów Budowy Wodociągów i Kanalizacji oraz z Funduszu Dopłat – BGK, darowizny i z dochodów bieżących.

Ustala się nadwyżkę budżetu gminy w 2018r. w wysokości 4.500.528,-zł którą przeznacza się na:

- spłatę rat pożyczek w kwocie 500.528,-zł
- spłatę rat kredytów w kwocie 1.000.000,-zł
- wykup papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 3.000.000,-zł

W latach 2018-2033 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 2018- 2033 kształtuje się na poziomie od 0,54% do 4,91% przy dopuszczalnej możliwości od 7,36% do 15,38%, przy czym w roku 2018 wskaźnik ten wyniesie 3,50% przy dopuszczalnej możliwości 11,58%.

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

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” przedstawiono realizację przedsięwzięć na lata 2018-2033.

W roku 2018 przedsięwzięcia ogółem określa się na kwotę 31.246.818,-zł z czego wydatki bieżące planowane są w wysokości 18.819.172,-zł a wydatki majątkowe w wysokości 12.427.646,-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 z budżetu państwa. Wydatki te w 2018r. stanowią kwotę 672.272,-zł a w 2019r. – 162.491,-zł; 2020r. – 49.082,-zł; 2021r. – 894.262,zł i 2022r. - 965,-zł (poz.1.1.1 i 1.1.2).

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć bieżących i majątkowych przedstawia Zał. Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF, przy czym przedsięwzięcia majątkowe w większości są kontynuacją przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w 2017r.

W pozycji 1.3.2.17 w przedsięwzięciu „Łoziska – Projekt budowy drogi 33KDGD” określa się łącznie nakłady finansowe na kwotę 220.170,-zł (realizacja zadania w latach 2016-2018) a limit na 2018 rok na kwotę 176.136,-zł.

Planuje się m.in. przedsięwzięcia p.t.

1. „Lesznowskie Przedsiębiorstwo Komunalne – wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego spółki z przeznaczeniem na budowę kanalizacji w Janczewicach i Lesznowoli- Odprowadzenie ścieków komunalnych” o łącznych nakładach finansowych 3.500.000,-zł i limicie w 2019 roku 3.500.000,-zł (poz.1.3.2.11).
2. „Lesznowskie Przedsiębiorstwo Komunalne – wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału zakładowego spółki z przeznaczeniem na budowę szkoły w Zamieniu- Zabezpieczenie lokalowe bazy edukacyjnej” o łącznych nakładach finansowych 41.000.000,-zł i limitach w 2018 roku - 400.000,-zł, w latach 2019-2021 po 1.300.000,zł rocznie, w latach 2022 i 2023 po 3.100.000,-zł oraz w latach 2024-2033 po 3.050.000,-zł rocznie (poz.1.3.2.12).