

## OBJAŚNIENIE

do uchwały Rady Gminy w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2025

Załącznik Nr 1-„Wieloletnia Prognoza Finansowa”, obejmuje okres od 2017r. do 2033r. Załącznik ten (w stosunku do WPF z dnia 27.09.2017r.) zmienia się w sposób następujący:

**1. Plan dochodów zwiększa się z kwoty 186.109.602,-zł do kwoty 189.312.880,- tj. o kwotę 3.203.278,-zł, która wynika :**

- a) ze zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 3.247.389,-zł z tytułu :
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych – 700.000,-zł
  - wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych –102.638,-zł
  - dotacji i środków na cele oświaty – 366.428,-zł
  - dotacji na administrację rządową - 7.785,-zł
  - dotacji na cele opieki społecznej 510.443,-zł
  - dotacji na cele rodziny – 1.560.095,-zł
- b) ze zmniejszenia planu dochodów bieżących o kwotę 44.111,-zł z tytułu  
dotacji na cele oświaty

**2. Plan wydatków zwiększa się z kwoty 190.885.558,-zł do kwoty 195.088.836,- tj. o kwotę 4.203.278,-zł, która wynika:**

- a) ze zmniejszenia planu wydatków bieżących o kwotę 335.477,-zł przeznaczoną na:
- administrację publiczną 60.872,-zł
  - Ochotnicze Straże Pożarne 1.000,-zł
  - Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą 243.655,-zł
  - Pomoc społeczną 16.650,-zł
  - Świadczenia rodzinne 13.300,-zł
- b) ze zwiększenia planu wydatków bieżących o kwotę 5.247.587,-zł przeznaczoną na:
- na drogi publiczne gminne 36.900,-zł
  - na zadania z zakresu geodezji – 20.000,-zł
  - na odszkodowania za drogi – 39.968,-zł
  - na administrację publiczną 126.197,-zł
  - na ochotnicze straże pożarne 61.000,-zł
  - na oświatę i edukacyjną opiekę wychowawczą 2.374.396,-zł
  - ochronę zdrowia 102.638,-zł
  - na pomoc społeczną 512.443,-zł
  - na świadczenia rodzinne 1.579.045,-zł
  - na dotacje dla Ośrodka Kultury 395.000,-zł

c) ze zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 2.684.489,-zł  
przeznaczoną:

- na budowę wodociągów i kanalizacji 834.000,-zł
- na projekty i budowę dróg 1.152.807,-zł
- na dotacje dla Samorządu Wojewódzkiego (sygnalizacja świetlna) 593.182,-zł
- na zakup samochodu dla OSP Zamienie – 104.500,-zł

d) ze zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 1.975.657,-zł  
przeznaczoną:

- na budowę wodociągu i kanalizacji 415.065,-zł
- na zakup przystanków autobusowych 10.850,-zł
- na projekty i budowę dróg 8.630,-zł
- na zakup gruntów pod drogi gminne 1.414.112,-zł
- na projekty i budowę oświetlenia 127.000,-zł

### **3. W roku 2017**

- 1) Zwiększa się deficyt budżetu gminy o kwotę 1.000.000,-zł. Deficyt budżetu gminy po zmianach wynosi 5.775.956,-zł. Jest on sfinansowany wolnymi środkami jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
- 2) Zwiększa się przychody budżetu gminy o kwotę 16.700.000,-zł z tytułu wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych przez Gminę. Przychody budżetu gminy po zmianach wynoszą 27.450.956,-zł tj:
  - a) z tytułu wpływów ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych przez gminę w kwocie 16.700.000,-zł
  - b) z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 10.750.956,-zł, które przeznaczone są:
    - na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.775.956,-zł
    - na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 4.975.000,-zł
- 3) Zwiększa się rozchody o kwotę 15.700.000,-zł (tj. 16.700.000,-zł bieżąca emisja minus 1.000.000,-zł rozchody wcześniej zaplanowane do wykupu w 2017r. a które przenosi się na 2024 rok). Rozchody budżetu gminy po zmianach wynoszą 21.675.000,-zł z następujących tytułów:
  - a) spłata otrzymanych pożyczek w kwocie 475.000,-zł
  - b) spłata otrzymanych kredytów w kwocie 1.500.000,-zł
  - c) wykup papierów wartościowych (obligacji) w kwocie 19.700.000,-zł

Konieczne jest zwiększenie wydatków przeznaczonych na dotacje dla niepublicznych przedszkoli i szkół. Od września 2017r. liczba uczniów zdecydowanie wzrosła, w związku z czym zwiększa się plan wydatków a zmniejsza zaplanowane do wykupu obligacje - rozchody o 1.000.000,-zł. Wykup obligacji w wysokości 1.000.000,- przenosi się na 2024r.

#### **4. Wieloletnią Prognozę Finansową uchwała się na lata 2017-2033.**

Niezbędne jest zabezpieczenie lokalowe bazy edukacyjnej, poprzez budowę dwóch budynków szkół podstawowych w Zamieniu i Nowej Iwicznej.

Obciążenie budżetu spłatą zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykup obligacji w latach 2018-2021 będzie niższe o 16.700.000,-zł co spowoduje iż gmina posiadała będzie część środków własnych na inwestycje.

W roku 2017 dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 17,17% a wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wyniesie 12,61%. W latach następnych (tj. do 2033r.) dopuszczalne wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynoszą od 7,74% do 15,38% a wskaźniki planowane od 0,54% do 4,91%.

Emisja obligacji w kwocie 16.700.000,-zł pozwoli na wcześniejszy wykup obligacji, które to obligacje planowane były do wykupu w latach: 2018 – 3.000.000,-zł; 2019-3.700.000,-zł; 2020-4.200.000,-zł i 2021 – 5.800.000,-zł.

Ustala się termin wykupu nowo emitowanych obligacji na lata: 2026 – 1.000.000,- 2027 – 1.000.000,-zł; 2028 – 3.200.000,-zł a w latach 2029 – do 2033r. po 2.300.000,- rocznie.

Proponuje się emisję obligacji w celu wcześniejszej spłaty o 4 lata emitowanych wcześniej obligacji. To spowoduje zmniejszenie rozchodów przez okres najbliższych czterech lat.

#### **Należy podkreślić, że łączna kwota długu na 31 grudnia 2017r. wyniesie 39,63% planowanych dochodów na ten rok.**

Minister Rozwoju i Finansów określił dla Gminy Lesznowola kwoty planowanych dochodów na 2018rok z tytułu subwencji ogólnej 42.832.481,-zł (wyższa o 4.031.565,-zł w stosunku do 2017 r.) i z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych 67.014.265,-zł (wyższa o 7.242.260,-zł w stosunku do 2017r.).

W związku z powyższym w 2018r. zwiększa się dochody bieżące do kwoty 192.173.573,-zł a dochody ogólne do kwoty 192.623.397,-zł.

Biorąc pod uwagę dane historyczne czyli wykonanie dochodów z lat 2014-2017 i plan na 2018 rok stwierdza się, iż średniorocznie 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 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.

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

**W załączniku Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF, wprowadza się następujące zmiany:**

1. W poz. 1.1.1.8 wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Ponadnarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – szkoła Mysiadło" o nakładach finansowych 82.328,-zł i limitach w 2017r. – 11.000,-zł i w 2018r. – 71.328,-zł.
2. W poz. 1.1.1.9 wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Partnerstwo strategiczne – współpraca szkół– szkoła Mysiadło" o nakładach finansowych 105.671,-zł i limitach w 2017r. – 24.633,-zł i w 2018r. – 81.038,-zł.
3. W poz. 1.3.2.3 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia pn. "Kolonja Warszawska - Projekt budowy drogi na działce nr 22/4 i Nr 53- I etap" na 2018r. o nakładach finansowych 62.730,-zł i limitach w 2017r. – 0,-zł i w 2018r. – 62.730,-zł. Umowa została podpisana w 2016r. (Aneks do umowy).
4. W poz. 1.3.2.5 wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Kosów, Wólka Kosowska - Budowa wodociągu i kanalizacji na działkach Nr 18/7, 18/8, 18/23, 18/24 i w ulicach Arbuzowa, Cytrynowa, Ananasowa" o nakładach finansowych 690.000,-zł i limitach w 2017r. – 415.065,-zł i w 2018r. – 274.935,-zł. Umowa została podpisana w 2017r. (Aneks do umowy).
5. W poz. 1.3.2.8 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Lesznowola - Projekt budowy ul. Poprzecznej” o łącznych nakładach finansowych 138.750,-zł i limitach w 2017r. 0 i w 2018r. –138.750,-zł . Umowa została zawarta . (Aneks przedłużający termin wykonania).
6. W poz. 1.3.2.10 wprowadza się przedsięwzięcie p.n. „Lesznowola-Projekt oraz budowa wodociągu i kanalizacji dla terenu oświatowego” o nakładach finansowych 25.000,-zł i limitach w 2017r. – 0,-zł i w 2018r. – 25.000,-zł. Umowa zostanie zawarta w 2017r.
7. w poz. 1.3.2.11 w przedsięwzięciu pn. „Lesznowola-Projekt oraz budowa wodociągu i kanalizacji na działkach nr 99/18 i 99/17 ( od budynku komunalno-socjalnego)” zmniejsza się nakłady finansowe w 2017r. o kwotę 22.000,-zł. W wyniku przetargu kwota niższa od planowanej. Określa się nakłady w kwocie 288.000,-zł i limity na 2017r. – 56.000,-zł i na 2018r. – 232.000,-zł.
8. w poz. 1.3.2.16 w przedsięwzięciu pn. „Łazy - Projekt i budowa ul. Perłowej” zwiększa się nakłady finansowe o kwotę 3.700,-zł przeznaczoną na aktualizację kosztorysu. Określa się nakłady w kwocie 1.891.282,-zł i ustala się limity na 2017r. – 3.700,-zł; na 2018r. - 100.000,-zł i na 2018r. – 1.700.000,-zł.
9. W poz. 1.3.2.19 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Łoziska - Projekt budowy drogi 33 KDGD” na 2018 rok, o łącznych nakładach finansowych 200.170,-zł i limitach w 2017r. 44.034,-zł i w 2018r. –156.136,-zł . Umowa została zawarta w 2016r.
10. W poz. 1.3.2.21 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Łoziska - Projekt rozbudowy ul. Fabrycznej” na 2018 rok, o łącznych nakładach finansowych 258.300,-zł i limitach w 2017r. – 41.660,-zł i w 2018r. –206.640,-zł . Umowa zawarta w 2016r. (Aneks do umowy).

11. W poz. 1.3.2.23 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Magdalenka - Projekt budowy ul. Gąsek i ul. Koniecznej” na 2018 rok, o łącznych nakładach finansowych 150.060,-zł i limitach w 2017r. – 30.012,-zł i w 2018r. –120.048,-zł . Umowa zawarta w 2016r. (Aneks do umowy).
12. w poz. 1.3.2.24 w przedsięwzięciu pn. „Marysin - Budowa ul. Zdrowotnej na odcinku od ul. Ludowej do granicy administracyjnej gminy I etap - do rowu melioracyjnego” zwiększa się nakłady finansowe o kwotę 1.230,-zł przeznaczoną na aktualizację kosztorysu. Określa się nakłady w kwocie 301.230,-zł i limity na 2017r. – 1.230,-zł; 2018r. – 100.000,-zł i 2019r. – 200.000,-zł
13. w poz. 1.3.2.27 w przedsięwzięciu pn. „Mroków - Budowa ul. Kościelnej” zwiększa się nakłady finansowe o kwotę 3.700,-zł przeznaczoną na aktualizację kosztorysu. Określa się nakłady w kwocie 908.585,-zł i limity na 2017r. – 3.700,-; 2018r. – 100.000,-zł i 2019r. – 800.000,-zł
14. W poz. 1.3.2.32 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Nowa Iwiczna, Stara Iwiczna, Nowa Wola - Projekt rozbudowy ul. Kieleckiej” na 2018 rok, o łącznych nakładach finansowych 182.040,-zł i limitach w 2017r. – 0,-zł i w 2018r. –182.040,-zł . Umowa zawarta w 2016r.(Aneks do umowy).
15. W poz. 1.3.2.38 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Stara Iwiczna - Projekt odwodnienia ul. Słonecznej” o łącznych nakładach finansowych 120.540,-zł i limitach w 2017r. 0 i w 2018r. –120.540,-zł . Umowa zawarta w 2017r. (Aneks do umowy).
16. W poz. 1.3.2.44 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Wola Mrokowska, Mroków - Projekt budowy ul. Łącznej i Górskiego” na 2018 rok. Ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 254.610,-zł i limity w 2017r. 50.922,-zł i w 2018r. –203.688,-zł . Umowa zawarta w 2016r. (Aneks do umowy).
17. W poz. 1.3.2.47 wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia p.n. „Wólka Kosowska -Projekt budowy drogi o symbolu 21KDL i 20 KDL do działki Nr 59/2 i 60/17” na 2018 rok. Ustala się łączne nakłady finansowe w wysokości 84.255,-zł i limity w 2017r. 0,-zł i w 2018r. –84.255,-zł . Umowa zawarta w 2016r. (Aneks do umowy).
18. W poz. 1.3.2.49 wprowadza się przedsięwzięcie p.n. „Wólka Kosowska, Jabłonowo, Kolonia Warszawska i Stefanowo – Rozbudowa skrzyżowania w ciągu drogi Nr 2840W ( ul. Ułanów i ul. Nadrzeczna) na przecięciu z drogą Nr 7 ( Al. Krakowska) do projektowanego węzła na trasie S 7” o łącznych nakładach finansowych 5.000.000,-zł i limitach w 2018r. –500.000,-zł w 2019r.- 1.000.000,-zł i w 2020r.- 3.500.000,-zł. Umowa zawarta zostanie w 2017r.
19. W poz. 1.3.1 urealniana się plan wydatków bieżących, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.