

OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2014 -2020

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Leszno została sporządzona na okres od 2014 do 2020 roku.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto plan za III kwartały 2013 roku i przewidywane wykonanie budżetu 2013 roku oraz projekt budżetu na 2014 rok.

WPF na lata 2014-2020 obejmuje okres na który ustalono limit wydatków oraz okres na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje prognozę następujących wielkości:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu gminy,
- 3) wynik budżetu,
- 4) sposób sfinansowania deficytu w roku 2014 i przeznaczenie nadwyżki budżetu w kolejnych latach tj. w latach 2015-2020,
- 5) przychody i rozchody budżetu,
- 6) kwotę długu gminy.

Prognozowane wartości w WPF na rok 2014 są zgodne z projektem budżetu Gminy Leszno na 2014 rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej została zachowana zasada, iż planowane wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Elementem uchwały WPF są upoważnienia dla Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku do WPF,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym oraz latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości gminy i z których płatności przypadają w latach następnych,
- 3) przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań.

Załącznikiem do uchwały w sprawie uchwalenia WPF jest wykaz określający limit wydatków i zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia.

Prognoza dochodów

Opracowując prognozę dochodów na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów z poprzednich lat. Analizą objęto wykonane dochody bieżące za lata 2011-2012 oraz przewidywane ich wykonanie w 2013 roku i planowane dochody na 2014 rok.

Dochody bieżące

Plan dochodów bieżących na 2014 rok w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 jest wyższy o 6,79 % ze względu na zwiększone wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych (10 770 062,00 zł) w stosunku do przewidywanego wykonania w 2013 roku (9 461 581,00 zł) o 13,83 %,
- subwencji ogólnej (8 282 054,00 zł) w stosunku do planowanego wykonania w 2013 roku w kwocie 7 742 060,00 zł o 6,97 %,
- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 971 616,00 zł w stosunku do przewidywanego wykonania z tego tytułu od 01.07.2013 – 31.12.2013 roku w kwocie 448 700,00 zł.

Dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej na 2014 rok w kwocie 196 301,70 zł, ustalono na podstawie zawartych umów z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Programów Unijnych:

- Aneks z dnia 20.07.2012 r. do umowy nr UDA-POKL.07.01.01-14-189/08-04 na realizację projektu w ramach POKL pn. "Można żyć inaczej – aktywna integracja społeczna w Gminie Leszno" – dofinansowanie na rok 2014 w kwocie 85 078,70 zł,
- Umowa o dofinansowanie projektu w ramach POKL pn. "Indywidualizacja nauczania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Leszno. – dofinansowanie na rok 2014 wynosi 85 215,00 zł.

oraz z Samorządem Województwa Mazowieckiego

o przyznanie pomocy w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007 -2013 na realizację następujących przedsięwzięć w roku 2014:

Dochody bieżące:

- Umowa przyznania pomocy nr 00086-6930-UM0740130/13 z dnia 13.11.2013 r. na realizację projektu pn. „Cross z historią w tle” – dofinansowanie w 2014 roku wynosi 18 728,00 zł,

- Umowa przyznania pomocy nr 00174-6930-UM0740146/13 z dnia 13.11.2013 r. na realizację projektu pn. „Wydanie przewodnika informacyjno-turystycznego Gminy Leszno” – dofinansowanie w 2014 roku wynosi 7 280,00 zł.

Dochody bieżące na rok 2015 zaplanowano o wskaźnik wzrostu 4% w stosunku do zaplanowanych dochodów w 2014 roku.

W kolejnych latach tj. 2016-2020 założono wzrost dochodów o 3%.

Na rok 2015 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 10 506,40 zł z tytułu dofinansowania na podstawie zawartej umowy przyznania pomocy nr 00118-6930-UM0740148/13 z dnia 13.11.2013r. na realizację projektu pn. „W poszukiwaniu skarbów – cykl warsztatów questingowych”.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na rok 2014 zostały zaplanowane w wysokości 111 563,00 zł w oparciu o podpisaną umowę o przyznanie pomocy nr 00025-6930-UM0730038/13 z dnia 08.11.2013r. na realizację projektu pn. „Modernizacja budynków świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem i ogrodzeniem terenu we wsi Zaborów”.

Dochody majątkowe na 2015 rok w kwocie 1 412 761,00 zł ustalono na podstawie:

- podpisanej umowy o przyznanie pomocy nr 00022-6930-UM0730024/13 z dnia 08.11.2013r. na realizację projektu pn. „Modernizacja centrum wsi Zaborów”, który w 2014 roku będzie finansowany z pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z UE. Planuje się dofinansowanie w 2015 roku w kwocie 271 159,00 zł z uwagi na termin zakończenia realizacji zadania i złożenia wniosku o płatność w terminie do dnia 31.10.2014 roku,
- podpisanej w dniu 06.12.2013 roku umowy o przyznanie pomocy nr 00205-6921-UM0700123/11 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 na realizację zadania „Przebudowa sieci kanalizacyjnej sanitarnej dla osiedla mieszkaniowego w rejonie ulicy Fabrycznej i Inżynierskiej w Lesznie” w wysokości 541 602,00 zł. Zgodnie z zawartą umową Gmina wystąpi o refundację poniesionych wydatków (513 799,00 zł – wydatki kwalifikowalne w 2014 roku, 27 803,00 zł – wydatki kwalifikowalne poniesione w 2011 roku) w terminie do dnia 31.12.2014 roku. W związku z terminami rozpatrzenia wniosku przez Samorząd Województwa oraz wypłaty środków finansowych przez Agencję dochody zaplanowano w 2015 roku.

- planowanych wpływów w wysokości 600 000,00 zł, ze sprzedaży działki w Lesznie nr 7/17 o powierzchni 22 378 m², która zgodnie ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego znajduje się na terenach zabudowy mieszkaniowej i zagrodowej z możliwością uzyskania warunków zabudowy na obiekty magazynowe.

W latach 2016-2020 dochodów majątkowych nie planowano.

Prognoza wydatków

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2014 roku przyjęto wydatki zgodnie z projektem uchwały budżetowej gminy na 2014 rok.

W latach 2015-2020 założono stały wzrost wydatków bieżących o 3% w stosunku do roku poprzedniego.

1. Wydatki bieżące na obsługę długu wyliczono w oparciu o zawarte umowy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek i planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na okres od 2014 do 2020 roku,

2. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp na lata 2014-2016 ustalono zgodnie z przygotowanym wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.

3. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w kolejnych latach z uwzględnieniem wzrostu o 3%.

W wydatkach na wynagrodzenia zabezpieczono środki na świadczenia na rzecz pracowników, tj. nagród jubileuszowych i świadczeń emerytalnych jak niżej:

- rok 2014 – 144 835,00 zł na nagrody jubileuszowe

- rok 2015 – 245 972,67 zł, w tym: 145 176,67 zł na nagrody jubileuszowe; 100 796,00 zł na odprawy emerytalne

- rok 2016 – 178 886,17,00 zł, w tym: 133 202,17 zł na nagrody jubileuszowe; 45 684,00 zł na odprawy emerytalne

- rok 2017 – 256 759,22 zł, w tym: 185 980,02 zł na nagrody jubileuszowe ; 70 779,20 zł na odprawy emerytalne.

4. Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST na lata 2015-2020 ustalono 3% wzrost wydatków.

Obliczona różnica od 2015 roku między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi umożliwia określenie wysokości środków na rozchody budżetu oraz na finansowanie

inwestycji. W planowanych wydatkach inwestycyjnych uwzględniono limity wydatków dla planowanych przedsięwzięć wymienionych w załączniku do WPF.

Prognoza wyniku budżetu

Przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej prognozowany wynik budżetu na 2014 definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami zakłada deficyt budżetu w kwocie 1 862 621,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 784 958,00 zł i kredytu w kwocie 1 077 663,00 zł.

W latach 2015-2020 zakłada się nadwyżkę budżetową, z której planuje się spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Analiza wskaźnika z art.243 ufp

Zgodnie z nowo obowiązującym wskaźnikiem z art. 243 ustawy o finansach publicznych spłata zobowiązań w danym roku do dochodów budżetu tego roku nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik wynikający z porównania wyników budżetu w części bieżącej z uwzględnieniem po stronie dochodów wpływów ze sprzedaży majątku do łącznej kwoty dochodów budżetów za trzy lata poprzedzające dany rok budżetowy.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp przedstawia poniższa tabela:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	9,54 %	10,29 %	11,61 %	12,25 %	12,52 %	12,11 %	12,13 %
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w rat. 243 ust.1 ustawy do dochodów ogółem	8,24 %	6,72%	7,26%	6,13%	4,56%	2,92%	2,87%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Zadłużenie Gminy na koniec roku 2014 w stosunku do planowanych dochodów wynosić będzie 31,91 % i w kolejnych latach będzie ulegało zmniejszeniu.

Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej -

Wydatki majątkowe

programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b)

1. Budowa nowych punktów świetlnych na terenie sołectwa Trzciniec – Stelmachowo (2012-2014). W roku 2014 planuje się wykonać 14 punktów świetlnych.
2. Budowa nowych punktów świetlnych w ulicy Kwiatowej we wsi Wyględy (2009-2014), Na rok 2014 zaplanowano wykonać 17 punktów świetlnych.
3. Budowa wodociągu w Al. Cisowej w Marianowie (2013-2014) - zaplanowano wybudowanie wodociągu z rur PCV z hydrantami nadziemnymi o długości 450 m.
4. Budowa wodociągu w ulicach Chabrowej i Konwalii we wsi Wyględy (2010-2014) –zaplanowano wybudowanie około 1 km sieci wodociągowej wraz z uzbrojeniem. Zakończenie prac planuje się w III kwartale 2014 roku.
5. Budowa wodociągu w ulicy Otuliny w Lesznie (2010-2015) - zaplanowano wybudowanie 2290 mb sieci wodociągowej wraz z uzbrojeniem.
6. Budowa wodociągu w ulicy Chabrowej w Wilkowej Wsi (2014-2015). W 2014 roku planuje się wykonanie ok. 300 m sieci wodociągowej z rur PCV wraz z uzbrojeniem. Zakończenie zadania planuje się w III kwartale 2015 roku.
7. Modernizacja budynku OSP w Łubcu (2014-2015) - zaplanowano modernizację pomieszczeń, w tym wymianę stolarki okiennej i drzwiowej.
8. Modernizacja nawierzchni ulic Jaśminowej i Kwiatowej w Lesznie (2013-2015). Planuje się budowę systemu odwodnieniowego w ulicy Jaśminowej, podbudowę z kruszywa oraz ułożenie nawierzchni jezdni, chodników i wjazdów z kostki betonowej.
9. Modernizacja nawierzchni ulic Krótkiej, Parkowej i Ks. Raczkowskiego w Lesznie (2012-2014) - zaplanowano zakończenie zadania w I półroczu 2014 roku
10. Modernizacja nawierzchni ulic Wiosennej i Środkowej w Zaborowie (2013-2015).
W ramach zadania planuje się:
 - sporządzenie dokumentacji projektowej i kosztorysowej dla brakującego odcinka ulicy Wiosennej od ulicy Środkowej do ulicy Leśnej,
 - wykonanie budowy systemu odwodnieniowego, podbudowę z kruszywa drogowego oraz ułożenie nawierzchni jezdni, chodników i wjazdów z kostki betonowej, montaż

pionowych i poziomych urządzeń bezpieczeństwa ruchu.

11. Rozbudowa i modernizacja budynku Przedszkola w Lesznie (2013-2016). W roku 2014 planuje się uzyskanie decyzji o pozwolenie na budowę, przebudowę instalacji podziemnych oraz wykonanie budynku w stanie surowym zamkniętym.
12. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Publicznych w Zaborowie (2012-2014). Zaplanowano remont pomieszczeń kotłowni, montaż nowych kotłów gazowych, wymianę instalacji gazowej oraz rozruch kotłowni. Prace zaplanowano w II-III kwartale 2014 roku.

- programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3

1. Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz (2011-2014).
2. Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (2011-2014).

W 2014 roku na realizację w/w projektów zostaną przekazane kolejne transze dotacji stanowiące wkład własny gminy.

Wydatki bieżące :

- programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3

- „Indywidualizacja nauczania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Leszno” (2013-2014) – program realizowany przez Szkoły Podstawowe w Lesznie i Zaborowie,
- „Można żyć inaczej – aktywna integracja społeczna w Gminie Leszno” (2008-2014) – program realizowany przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Lesznie.

- programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b

1. Opracowanie „Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Leszno, Etap A” (2012-2014),
2. Opracowanie „Studium zagospodarowania przestrzennego Gminy Leszno”(2010-2014),

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
mgr Barbara Koza