

**Objaśnienia o przyjętych wartościach
w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2018
Gminy Zdzeszowice.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2018 Gminy Zdzeszowice została opracowana zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) oraz według wzoru określonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86 z późn. zm.)

Dochody.

Do ustalenia prognozy dochodów na rok 2015 przyjęto dane z wykonania dochodów na koniec III kwartału 2014 r., przewidywane wykonanie do końca tego roku oraz założenia z wykonania budżetu państwa mające wpływ na budżet gminy.

Wzrost poszczególnych grup dochodów na lata 2015-2018 jest następujący:

1. Wysokość dotacji na rok 2015 na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Opolu. Na lata 2016-2018 kwoty dotacji przyjęto na poziomie roku 2015. Dotację na przedszkola w latach 2015-2017 wyliczono na podstawie posiadanych danych demograficznych oraz rocznej kwoty dotacji na 1 dziecko określonej w art. 11 ustawy o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw z dnia 13 czerwca 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 827). W roku 2018 r. przyjęto liczbę dzieci na poziomie z roku 2017 (ze względu na brak danych o liczbie 3 latków)
2. Wysokość subwencji ogólnej podzielonej na część oświatową i równoważącą na rok 2015 przyjęto w kwocie określonej przez Ministerstwo Finansów. Przy planowaniu wysokości subwencji równoważącej na lata 2016-2018 przyjęto w każdym roku około 3 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast subwencję oświatową w latach 2016-2018 pozostawiono na poziomie roku 2015 ze względu na spadek liczby dzieci objętych obowiązkiem szkolnym.
3. W 2015 r. kwotę udziałów od osób fizycznych przyjęto w wielkości przekazanej przez Ministerstwo Finansów. W latach 2016-2018 przyjęto każdego roku 3 % wzrost w stosunku do roku poprzedniego. Również w udziałach gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w latach 2016-2018 zaplanowano 3% wzrost w stosunku do roku poprzedniego.
4. W dochodach z tytułu podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych na lata 2016 - 2018 przyjęto każdego roku około 3 % wzrost w stosunku do roku

poprzedniego.

5. Dochody z tytułu opłaty stałej w przedszkolach w latach 2016-2018 pozostawiono na poziomie roku 2015 r. Natomiast w opłacie za wyżywienie w okresie 2016 -2018 zaplanowano każdego roku wzrost w wysokości 2,0% w stosunku do roku poprzedniego.

6. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na lata 2016-2018 przyjęto na poziomie roku 2015.

7. W dochodach z tytułu najmu lokali użytkowych w latach 2016-2018 zaplanowano każdego roku wzrost dochodów o wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych tj. o 1,0% w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast w dochodach z tytułu najmu lokali mieszkalnych przyjęto w latach 2016-2018 wzrost dochodów o 1,02% w stosunku do roku poprzedniego.

8. Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, jak i opłaty produktowej w latach 2016-2018 pozostawiono na poziomie roku 2015 r.

9. W 2015 r. przyjęto dochody majątkowe w kwocie 233.000 zł ze względu na planowaną sprzedaż działek niezabudowanych przeznaczonych na cele rekreacyjno - wypoczynkowe oraz pod zabudowę mieszkalną, działek zabudowanych budynkami mieszkalnymi na rzecz ich najemców, lokali użytkowych i mieszkalnych oraz działek na powiększenie nieruchomości sąsiednich.

W roku 2016 r. dochody majątkowe zaplanowano na podobnym poziomie jak w roku 2015 r., ze względu na planowaną sprzedaż działek niezabudowanych przeznaczonych pod zabudowę mieszkalną oraz sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz ich najemców.

Ze względu na malejący zasób nieruchomości w latach 2017-2018 zaplanowano spadek tychże dochodów, ograniczając je do dochodów z tytułu sprzedaży na raty oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

10. Pozostałe dochody mające wpływ na wielkość budżetu w latach 2016 -2018 przyjęto na poziomie roku 2015, gdyż nie zaplanowano ich wzrostu.

Wydatki.

W 2015 r. wydatki na realizację zadań zleconych oraz na dofinansowanie realizacji własnych zadań bieżących gminy przyjęto zgodnie z wielkościami przekazanymi przez Wojewodę Opolskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegaturę w Opolu. Na lata 2016-2018 wysokość wydatków na w.w. zadania przyjęto na poziomie roku 2015.

W 2015 r. zabezpieczono środki na podwyżki płac dla pracowników w wysokości 100 zł brutto na osobę. W 2016 r. nie zaplanowano podwyżek płac. W roku 2017 zaplanowano wzrost wynagrodzeń osobowych pracowników, oraz składek od nich naliczonych w wysokości około 3% w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w latach 2016 -2017 pozostawiono na poziomie 2015 r.

Również w roku 2017, zaplanowano 3% wzrost wydatków na zakładowy fundusz świadczeń i socjalnych w stosunku do roku poprzedniego.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. ujęto wydatki bieżące z rozdz. 75022 oraz wydatki bieżące i majątkowe z rozdz. 75023.

W wydatkach bieżących dotyczących dostawy energii oraz zakupu środków żywności w przedszkolach i żłobku zaplanowano każdego roku wzrost o wskaźnik wzrostu cen w wysokości 2,0% w stosunku do roku poprzedniego.

W 2016 r. wydatki bieżące nieco zmniejszyły się w porównaniu do roku 2015 wynika to z faktu, iż w 2015 r. przewidziano 51.719,18 zł na remonty: sali spotkań w Rozwadzy oraz zaplecza boiska sportowego w Żyrowej, których już nie planowano w 2016 r. Również w 2015 r. zaplanowano 45.000 zł na aktualizację Programu Usuwania Azbestu z terenu Gminy Zdzieszowice oraz na opracowanie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji dla Gminy Zdzieszowice, które nie będą już realizowane w następnym roku. Ponadto wraz z końcem 2015r. Gmina zakończy spłacać kredyt i w związku z tym w 2016 r. nie planuje się wydatków na obsługę długu z tytułu odsetek od kredytu. Ograniczono również wydatki na wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej (do kwoty 157.000).

W wydatkach związanych z obsługą długu w 2015 zaplanowano odsetki od kredytu zaciągniętego w 2011r. w kwocie 1.020.128,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. „przebudowa drogi łączącej Zdzieszowice ze wsią Rozwadza w ciągu ul. Waryńskiego”. W latach 2015-2018 ujęto również poręczenie spłaty pożyczki w kwocie rocznej 750.000 zł, zaciągniętej przez WIK Sp z o.o. w Zdzieszowicach na realizację zadania „poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Zdzieszowice”.

W wydatkach majątkowych w latach 2015-2017 ujęte zostały przedsięwzięcia realizowane przez Urząd Miejski oraz Żłobek Samorządowy w Zdzieszowicach. Szczegółowy wykaz przedsięwzięć na lata 2015-2017 zawiera załącznik nr 2 do uchwały.

Wynik budżetu.

W 2015 r. zaplanowano niedobór w kwocie 4.239.068 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat poprzednich i wolnych środków. Rozchody w kwocie 255.032 zł również zostaną sfinansowane nadwyżką.

Kwoty wydatków w latach 2016-2018 kształtują się na poziomie planowanych dochodów.

Prognoza kwoty długu.

W prognozie kwoty długu w roku 2015 zawarto spłatę kredytu w kwocie 255.032 zł. Spłata długu zostanie sfinansowana z środków pochodzących z nadwyżek budżetowych. W wydatkach

związanych z obsługą długu zaplanowano odsetki od kredytu w roku 2015 w kwocie 15.000 zł. Ponadto w latach 2015-2018 zaplanowano wydatki niewymagalne z tytułu poręczenia spłaty pożyczki w kwocie rocznej 750.000 zł. Umowę poręczenia pożyczki podpisano w dniu 4 lutego 2011 r. i obejmuje okres poręczenia do 31 grudnia 2020 r.

Kwoty wydatków niewymagalnych z tytułu umowy poręczenia w latach 2019-2020 przedstawiono poniżej:

2019 r. - 750.000 zł

2020 r. - 500.000 zł.

Ze względu na to, iż wydatki z tytułu poręczenia są wydatkami niewymagalnymi nie powodują wydłużenia prognozy kwoty długu.

W latach 2015-2018 wskaźniki zadłużenia spełniają wymogi określone w ustawie.

Zdzieszowice, 13.11.2015 r.

Sporządził: Jolanta Śledź