

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr II/8/2018 Rady Gminy Paradyż z dnia 20 grudnia 2018 roku

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PARADYŻ

NA LATA 2019 - 2023

Uchwała wieloletniej prognozy finansowej Gminy Paradyż, tak jak w latach ubiegłych, przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W celu opracowania WPF zostały przeanalizowane umowy kredytowe i harmonogramy ich spłat, realizowane projekty i inne umowy przekraczające rok budżetowy oraz przewidziane do realizacji w określonej perspektywie czasowej przedsięwzięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Paradyż na lata 2019-2023 została opracowana, zgodnie ze wzorem WPF dla jednostek samorządu terytorialnego zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów.

WPF obejmuje wykaz przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2018-2021, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt.4 i 5 (załącznik nr.2).

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

Podstawą opracowania WPF Gminy Paradyż były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2016, 2017 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2018 oraz przewidywane wykonanie do końca 2018 roku.

Dla roku 2019 przyjęto wielkości wynikające z Uchwały budżetowej czyli dochody wysokości 25 089 403,75 z tego: bieżące w wysokości 19 784 965,28 zł, oraz majątkowe w wysokości 5 304 438,47 zł. Natomiast wydatki w wysokości 28 691 362,75 zł, z tego: bieżące w wysokości 16 568 064,00 zł, majątkowe w wysokości 12 123 298,75 zł.

Łączna kwota przychodów budżetu w wysokości 4 379 359,00 zł oraz łączna kwota rozchodów budżetu w wysokości 777 400,00 zł,

Planowany deficyt wynosi 3 601 959,00 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. zaciągnięcia kredytu w banku krajowym w kwocie 3 298 055,00 zł,
2. nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 303 904,00 zł,

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dane przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej są zgodne z uchwałą budżetową w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Wydatki na realizowane przedsięwzięcia są określone w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie.

Do podstawowych czynników mających wpływ na planowaną wielkość dochodów należą: subwencja, podatki i opłaty lokalne, dotacje na zadania zlecone gminie jak również środki zewnętrzne pozyskiwane w celu realizacji inwestycji. Kształtowanie się wydatków wynika z ograniczonych możliwości zwiększania dochodów oraz przeznaczania środków na inwestycje i na spłatę zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W prognozie przyjęto nieznaczny wzrost wynagrodzeń oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem rady i urzędu.

W okresie na jaki obowiązuje prognoza WPF po stronie dochodów bieżących została zaplanowana kwota pochodząca z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatków bieżących na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Przy planowaniu dochodów i wydatków spełniony został warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi.

W celu realizacji zadań gminy niezbędnym jest pozyskiwanie środków z wielu źródeł. Jednym z nich są kredyty i pożyczki. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek jak również planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku.

Wskaźniki zadłużenia jak również kształtowanie się kwoty długu w poszczególnych latach są przedstawione w załączniku Nr 1.

Występująca nadwyżka w kolejnych latach zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W przedstawionym dokumencie zostały wprowadzone przedsięwzięcia, dla których było możliwe przedstawienie następujących danych: nazwa i cel, jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.

Mając na uwadze dalszy rozwój gminy konieczne jest kontynuowanie inwestycji już rozpoczętych w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, jak również inwestycję mającą na celu ochronę środowiska. W przedsięwzięciach znajduje się również zadanie mające na celu zaktywizowanie organizacji z terenów Gminy Paradyż tj. „Przebudowa i rozbudowa świetlicy w Daleszewicach wraz z zagospodarowaniem terenu” do pozyskiwania środków zewnętrznych i zmieniania swoich miejscowości. Wymienione zadanie zostało zaplanowane do realizacji przez organizację działającą na terenie Gminy Paradyż, która pozyskała środki w ramach naboru ogłoszonego przez „Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania U – Źródło” na ww. zadanie. W 2019 roku planowane jest podpisanie umowy pożyczki na kwotę przyznanych środków zewnętrznych, która po otrzymaniu refundacji zostanie spłacona. Pozyskana kwota stanowi 100% kosztów kwalifikowanych jednak nie więcej niż 300 000,00 zł. Transza pożyczki udzielona w danym roku budżetowym musi zostać spłacona tym samym roku budżetowym. Natomiast wydatki, które nie będą mogły być objęte wydatkami kwalifikowalnymi a zostały ujęte we wniosku o dofinansowanie zostanie przekazana dotacja. W przypadku tego zadania w załączniku 1 zostały zaplanowane rozchody jak i przychody w 2019. W związku iż planowane koszty zadania przewyższają środki możliwe do pozyskania w załączniku nr 2 zostały zaplanowane wydatki związane z udzieleniem dotacji na ww. zadanie.

W ramach przedsięwzięć zostały w załączniku Nr 2 wykazane kwoty wynikające z zadań już realizowanych, planowane do realizacji w latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami tj:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:

1. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Paradyż – 2019 – 2020;
2. Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Paradyżu — 2019 – 2020;

3. Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i sieci wodociągowej w gm. Paradyż – 2019 – 2020;

II .Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego

1. w ramach wydatków bieżących

- 1) Czyste powietrze nasz wspólny interes – szkoła przyjazna środowisku – 2018 – 2019
- 2) Demontaż i utylizacja płyt azbestowo - cementowych na terenie Gminy Paradyż – 2018 – 2019;

1. w ramach wydatków majątkowych

- 1) Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i sieci wodociągowej w gm. Paradyż - 2014 -2020;
- 2) Budowa świetlicy w Irenowie wraz z zagospodarowaniem terenu - 2015 – 2020;
- 3) Przebudowa i rozbudowa świetlicy w Daleszewicach wraz z zagospodarowaniem terenu – 2015 – 2019;
- 4) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – 2018 – 2019;
- 5) Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Paradyżu – 2017 – 2020;
- 6) Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów - 2018 – 2019;
- 7) Odnawialne źródła energii na terenie gmin Paradyż i Żarnów - pompy ciepła -2018 – 2019;
- 8) Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami w miejscowości: Grzymałów, Stawowice - Kolonia - 2021 – 2022;
- 9) Uzbrojenie terenów inwestycyjnych - 2018 – 2019;
- 10) Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Paradyż – 2017 – 2020;
- 11) Zagospodarowanie placu w Paradyżu przy ul. Przedborskiej – 2018- 2019.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji w zakresie rocznym.

Opracowana prognoza ma charakter dokumentu kroczącego. Aktualizacja będzie przeprowadzana poprzez weryfikację zakresów rzeczowych i wynikających z tego kosztów, wprowadzanie nowych zadań oraz eliminowanie zadań, od realizacji których się odchodzi. Aktualizacja będzie przeprowadzana co najmniej raz w roku w trakcie przygotowania projektu budżetu na kolejny rok budżetowy.