

## **OBJAŚNIENIE DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ Gminy Białzowa**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Białzowa została opracowana na lata 2015-2022r. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz U z 2013r poz 885 )

Opracowując wieloletnią prognozę finansową gminy Białzowa na lata 2015 – 2022 wykorzystane zostały materiały:

- a) wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej
- b) analizy i szacunki własne dotyczące kształtowania się dynamiki dochodów i wydatków budżetowych Gminy w latach poprzedzających opracowanie WPF

### **ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW**

Planując budżet na 2015 rok :

- a) dochody podatkowe ustalono na podstawie danych ewidencyjnych oraz stawek uchwalonych przez Radę Gminy oraz planowanych wzrostach na 2015r
  - b) dochody podatkowe realizowane przez Urząd Skarbowy przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok oraz wzrost o inflację.
  - c) udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz subwencję przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
  - d) dotacje z budżetu państwa ujęto na podstawie informacji Wojewody Podkarpackiego, Delegatury Biura Wyborczego w Rzeszowie.
  - e) przyjęto wzrost wynagrodzeń pracowników samorządowych o 3 %
  - f) wydatki rzeczowe po wyłączeniu wydatków jednorazowych, przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r, tylko w niektórych działach minimalny wzrost. Wydatki zastały zaplanowane w sposób celowy i oszczędny,
  - h) zatrudnienie w Urzędzie Miejskim i w pozostałych jednostkach gminy pozostało na poziomie 2014 roku.
- Dla celów planistycznych w latach objętych prognozą , wykraczających poza rok 2015 przyjęto wskaźniki dynamiki PKB i inflacji (CPI) opublikowane przez Ministerstwo Finansów na stronie internetowej

W zakresie PKB wskaźniki te wynoszą :

Tabela I wskaźniki tempa wzrostu PKB w latach 2014- 2022

lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PKB%	3,3	3,4	3,7	3,9	4,0	4,0	3,8	3,7	3,4

W zakresie wskaźników dynamiki inflacji

Tabela 2 wskaźniki temp wzrostu CPI w latach 2014-2022r

lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
CPI%	0,1	1,2	2,3	2,1	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4

## I DOCHODY

W WPF dochody budżetowe zostały podzielone na dochody bieżące i dochody majątkowe ( w tym dochody ze sprzedaży majątku)

### 1 Dochody bieżące

**1.1** dochody z podatków i opłat lokalnych – zaplanowano na podstawie stawek podatkowych uchwalonych na 2014r oraz planowanych wzrostach na 2015r. W roku 2016 przyjęto wzrost o 1 % natomiast w latach 2017 -2022 o wzrost o 3% Opłaty komunalne zaplanowano na podstawie złożonych deklaracji przez mieszkańców (5 złotych od osoby miesięcznie za śmieci segregowane i 8 zł od osoby miesięcznie za śmieci niesegregowane) W latach 2016-2022r przyjęto wzrost opłat o 3%

**1.2** dochody z udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (CIT, PIT) na rok 2015 przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Na lata 2016- 2022 wyszacowano wzrost w oparciu o wskaźnik PKB.

**1.3** pozostałe dochody – zaplanowano w latach 2016-2022r wzrost o przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI)

**1.4** Subwencja z budżetu państwa- na lata 2016-2022 r założono wzrost dochodów w oparciu o wskaźnik PKB.

**1.5** dotacje z budżetu państwa – na lata objęte prognozą przyjęto wzrost o 1%

**1.6** pozostałe dochody zaplanowano w oparciu o zawarte umowy, przewidywane wykonanie za 2014r uwzględniając w latach przyszłych procent inflacji (CPI) Wpływy te dotyczą opłat za żywność w stołówkach, odpłatność za usługi opiekuńcze, odpłatność za pobyt w DPS-ach, wpływy z funduszu alimentacyjnego i inne.

### 2. Dochody majątkowe

#### Do planowania dochodów majątkowych przyjęto podział :

**2.1** dochody ze sprzedaży majątku gminy- przyjęto wielkości kwotowe wynikające z możliwości sprzedaży majątku gminy (działek, budynku po byłej szkole )

**2.2** pozostałe dochody majątkowe – wpłaty mieszkańców na budowę gazociągu zgodnie z zawartymi umowami .

## II WYDATKI

Wydatki podzielono na :

### I. Wydatki bieżące

Do zaplanowania wydatków bieżących przyjęto podział na grupy:

- 1.obsługa długu-** przyjęto wielkości kwotowe wynikające ze zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich oraz szacunki własne. Zaplanowano środki budżetowe na odsetki należne bankowi z tytułu kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych oraz prowizji i odsetek od kwot planowanych do zaciągnięcia w roku 2015r (kredyt obrotowy )
- 2.wynagrodzenia i składki od nich naliczone-** założono wzrost wynagrodzeń o 3% dla pracowników sfery budżetowej.  
Ponadto zaplanowane zostały wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli w związku ze zwiększoną liczbą uczniów o 50% do szkoły artystycznej (muzycznej ) na cały 2015 rok. Zaplanowano wynagrodzenia i pochodne dla nauczycieli dla nowo powstałych 3-ch świetlic w szkołach podstawowych oraz zwiększenia liczby godzin świetlicowych w innych szkołach podstawowych.  
Na 2016r zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 3% natomiast w pozostałych latach objętych prognozą o wskaźnik inflacji CPI.
- 3. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst** zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2014r z niewielkim wzrostem w latach objętych prognozą.
- 4. pozostałe wydatki bieżące-** zastosowano wskaźnik inflacji CPI po wyłączeniu wydatków jednorazowych.
- 5. dotacje podmiotowe** - zastosowano w latach 2016-2022 wskaźnik inflacji CPI
- 6. dotacje celowe dla sektora finansów niepublicznych** – w latach 2016-2022 zastosowano wskaźnik inflacji CPI.

### II. Wydatki majątkowe

W latach 2015-2022 nie planuje się przedsięwzięć-programów, projektów, zadań z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej ,które były by objęte w WPF.

W 2015r zaplanowano wydatki inwestycyjne nie objęte WPF na następujące zadania :

- Remont sieci wodociągowej w Błazowej,
- Przyłącza do sieci gazowej
- Modernizacja stacji uzdatniania wody w Błazowej- dokumentacja
- wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego a to:
  - Przebudowa parkingu w Lecce nr dz.719
  - Przebudowa parkingu w Piątkowej nr dz. 979
  - Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nowy Borek Wola nr dz. 3230
  - Przebudowa dróg Błazowa Górna nr dz 1310,180
  - Przebudowa parkingu w Kąkolówce nr dz.1692

- Przebudowa dróg w Białce nr dz. 460 i 802
- Przebudowa drogi Błażowa Dolna nr dz.770
- Przebudowa dróg w Futomie nr dz.2012 i 377
- Trasy rowerowe w Polsce wschodniej
- Odwodnienie budynku szkoły Podstawowej w Nowy Borku
- Opracowanie dokumentacji na adaptację strychu w budynku LO na utworzenie miejsc noclegowych
- Budowa placu zabaw przy szkole Podstawowej w Błażowej
- Budowa placu zabaw przy szkole Podstawowej w Lecce
- Budowa kanalizacji deszczowej ul Kręta w Błażowej
- Zbieranie, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest
- Budowa Budynku usługowego z przeznaczeniem na centrum społeczno-kulturalne w miejscowości Lecka

Załącznik nr 1 do objaśnień przedstawia wyliczenia dochodów i wydatków po zastosowaniu wskaźników w podziale na poszczególne grupy.

### **III ROZCHODY**

Splata zadłużenia z tytułu kredytów (raty + odsetki) wynika z zawartych umów kredytowych oraz planowanego do zaciągnięcia w w 2015 roku kredytu obrotowego.

### **IV. WYNIK BUDŻETU – NDWYZKA/DEFICYT**

Zgodnie a art. 217 ust 1 ustawy o finansach publicznych różnica pomiędzy dochodami a wydatkami stanowi wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Dodatnia różnica to nadwyżka budżetowa, ujemna to deficyt budżetu. w latach 2015 - 2022 roku planuje się budżet z nadwyżką .

### **V. DŁUG PUBLICZNY**

Planowane zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów w latach 2015-2022 roku. Przedstawia się następująco:

2015r -	8 617 406,00 zł
2016r -	7 502 406,00 zł
2017 r-	6 287 406,00 zł
2018 r -	4 986 900,00 zł
2019 r -	3 536 900,00 zł
2020 r-	2 066 900,00 zł
2021 r -	590 000,00 zł
2022 r -	0

Wysokość spłaty rat kredytów w latach 2015-2022r przedstawiają się następująco:

2015r -	1 065 000 zł
2016r -	1 115 000 zł

2017 r- 1 215 000 zł  
2018 r- 1 300 506, zł  
2019 r- 1 450 000 zł  
2020 r- 1 470 000 zł  
2021 r- 1 476 900 zł  
2022 r- 590 000 zł

### **Uzupełnienie objaśnień do wieloletniej prognozy finansowej gminy Błazowa na lata 2015-2022r**

Po otrzymaniu z Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie opinii o projekcie Uchwały wieloletniej prognozy finansowej Gminy Błazowa na lata 2015-2022 Urząd Miejski w Błazowej informuje o naniesieniu poprawek i uzupełnienie brakujących objaśnień a to;

- Ad.1 wyeliminowano zapis § 2 uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dotyczący, upoważnienia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć z uwagi na brak planowanych przedsięwzięć w latach 2015-2022r
- Ad.2 Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Błazowa stanowią załącznik nr 2 do uchwały.
- Ad. 3 Planowane dochody ze sprzedaży majątku gminy na 2015r w kwocie 70 000 zł wynikają z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości Nr 159/1 o pow. 0,7049 ha położonej w Błazowej przy ul. Armii Krajowej 32 w prawo własności nieruchomości Gminnej Spółdzielni Handlowo-Produkcyjnej w Błazowej. Rzeczoznawca majątkowy w operacie z listopada 2014r ustalił wartość nieruchomości na 211 000 zł a wartość użytkowania wieczystego na 139 260 zł. Należna opłata wynosi 71 740 złotych.  
W 2016 roku planowana jest sprzedaż w drodze przetargu działka zbudowana budynkiem po byłej szkole nr 54 położonej w Błazowej –Wola. Wartość nieruchomości wynosi 49 125 złotych plus vat .Wartość ta zostanie zaktualizowana przez biegłego rzeczoznawcę.
- Ad.4 W załączniku nr 1 "Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Błazowa" naniesiono uwagi wyszczególnione w punkcie 4 przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Rzeszowie.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jurek Faraś

