

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2014 – 2029

Wieloletnią Prognozę Finansową (zwana w dalszej części objaśnień jako WPF) Gminy Jeleśnia opracowano na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 i 244 ustawy publicznych dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10.01.2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz. U. z 2013r. poz.86) a także o rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31.12.2013r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz. U. z 31.12.2013r. poz. 1736). Prognoza opracowana jest na lata 2014 do 2029r. tj. na okres, w którym kończy się przedsięwzięcie w pn: Budowy sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Gminie Jeleśnia po zmianie zakresu rzeczowego do projektu "oczyszczania ścieków na żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy.

W § 2 uchwały Wójt został upoważniony do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 „Wykaz Przedsięwzięć Gminy Jeleśnia w latach 2014 - 2029”,
- 2) w roku 2014 z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 5 000 000 zł.

Upoważnienie określone w pkt 2 dotyczy podpisywanych w 2014 roku umów na energię elektryczną i ciepłą, usługi telefoniczne, wywóz śmieci i inne media a także innych umów nienazwanych (trudnych do określenia w momencie planowania) , których podpisanie jest konieczne do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 5 000 000 zł.

1. W załączniku Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleśnia na lata 2014 – 2029 określono dla każdego roku objętego prognozą:

- 1) dochody bieżące budżetu Gminy Jeleśnia, w tym na : dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty (w tym z podatku od nieruchomości), z subwencji ogólnej oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;

- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje;
- 3) wydatki bieżące budżetu Gminy Jeleśnia, w tym: z tytułu gwarancji i poręczeń, wydatki na obsługę długu (w tym na odsetki);
- 4) wydatki majątkowe;
- 5) wynik budżetu Gminy Jeleśnia;
- 6) przychody budżetu, w tym: nadwyżka z lat ubiegłych (w tym na pokrycie deficytu), wolne środki (w tym na pokrycie deficytu), kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych (w tym na pokrycie deficytu) oraz inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (w tym na pokrycie deficytu);
- 7) rozchody budżetu, w tym: spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych oraz inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu;
- 8) kwota długu
- 9) relacje zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy (relacja jest spełniona w każdym roku prognozy)
- 10) wskaźniki spłaty zobowiązań, w tym kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy (ujęto zobowiązanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w latach 2013-2027) gmina w każdym roku prognozy spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 uofp.;
- 12) przeznaczenie prognozowanej nadwyżki, w tym: na spłatę kredytów i pożyczek;
- 13) informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych tj. wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy (z podziałem na bieżące i majątkowe), wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe oraz w formie dotacji;
- 14) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy;
- 15) uzupełniające dane o długu i jego spłacie.

W załączniku tym, rok 2014 liczono wg wartości przyjętych w projekcie uchwały budżetowej. Natomiast dla kolejnych lat tj. od roku 2015 przyjęto rokrocznie od 3 % do 0,5 % wzrostu dochodów bieżących gminy przyjmując jako kwoty bazowe średnią dochodów bieżących z 2 ostatnich lat i przewidywanego wykonania za rok 2013 - średnia dochodów bieżących wyniosła 38 020 tys. zł. Biorąc pod uwagę średnią dochodów bieżących rok 2014 zaplanowany jest ze wzrostem o 1,1%. Jednakże analizując poszczególne źródła jest większy wzrost w podatku od nieruchomości, gdyż zaplanowano 2% podatek od budowli związanych z kanalizacją i wodociągiem (w roku 2014 wg danych wyliczonych przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu jest to kwota 989 740,68 zł a w kolejnych latach wynosi 2 168 685,32 zł). Ponadto w uchwałach podatkowych na rok 2014 nie ma

już zwolnień nieruchomości mienia gminnego co również daje kwotę 168 000 zł. Dlatego też jest znaczny wzrost dochodów bieżących pomiędzy rokiem 2014 a rokiem 2015.

Natomiast po stronie dochodów majątkowych gminy uwzględniono tylko rok 2014 wg danych z uchwały budżetowej. Nie uwzględniono od roku 2015 wpływów z tego tytułu, gdyż na dzień dzisiejszy nie mamy podpisanych żadnych wiążących umów, nie planuje się też na dzień sporządzenia uchwały sprzedaży majątku gminy w następnych latach.

Z kolei po stronie wydatków bieżących założono rokrocznie wzrost od 0,5 % do 3%, gdyż zakładamy zmniejszenie zatrudnienia, minimalne podwyżki dla pracowników jednostek podporządkowanych oraz oszczędne gospodarowanie posiadanym mieniem (co można zauważyć porównując je z przewidywanym wykonaniem roku 2013).

Wydatki majątkowe w roku 2014 ujęto na podstawie zadań ujętych w uchwale budżetowej a w pozostałych latach ujęto przedsięwzięcia majątkowe wyszczególnione w załączniku Nr 2 do WPF oraz założono w kilku latach rozpoczęcie nowych zadań.

W roku 2014 przewidziany jest deficyt budżetowy w wysokości 392 610 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach.

Nadwyżki budżetowe wykazane od roku 2015 do roku 2026 przeznacza się w całości na spłatę rat kredytów i pożyczki.

Kwoty dotyczące obsługi długu gminy wyliczono na podstawie zawartych do tej pory umów kredytów i pożyczki, biorąc pod uwagę aktualne oprocentowanie i określone terminy spłat. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych została spełniona w latach określonych w WPF.

3. W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej pn. "Wykaz przedsięwzięć Gminy Jeleśnia do WPF" określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel;
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia;
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe;
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach;
- 5) limity zobowiązań.

Przedsięwzięcia pokazano w podziale na bieżące i majątkowe. Ponadto dokonano podziału na:

1. 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 2009r. o finansach publicznych, z tego:

- 1) wydatki bieżące, w tym:**

a) Inwestycja w oświatę - edukacja korzystna dla wielu, którego celem głównym jest dostosowanie kwalifikacji 92 pracowników 4 placówek oświatowych Gminy Jeleśnia do wymogów nowoczesnej, zmodernizowanej edukacji, w której wykorzystywane są aplikacje i narzędzia ICT oraz podniesienie kwalifikacji i świadomości edukacyjnej poprzez kształcenie w krótkich formach 80 nauczycieli w okresie od 1.08.2013r do 31.07.2014r.

b) Sąsiedzkie nastroje. Działania na rzecz popularyzacji polsko-słowackiego dziedzictwa kulturowego, którego celem jest podtrzymanie tradycji kulturalnych, muzycznych oraz kulinarnego dziedzictwa pogranicza polsko-słowackiego - jego okres realizacji zaplanowano na lata 2013-2014.

c) Uwierz w swoje siły! Aktywizacja osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w Gminie Jeleśnia - jest to kontynuacja od roku 2014 do 2015, którego koordynatorem jest GOPS w Jeleśni

d) Rozwój Edukacji w Gminie Jeleśnia, którego celem jest wyrównywanie szans edukacyjnych (815 uczniów) uczniów uczęszczających do 18 szkół w Gminie Jeleśnia w okresie od IX 2014 do VI 2015 i zmniejszenie dysproporcji w ich osiągnięciach oraz podnoszenie jakości procesu nauczania.

2) wydatki majątkowe, w tym:

a) Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym - okres realizacji 2013-2015

b) Zagospodarowanie turystyczne terenu w pobliżu przejścia granicznego w Korbielowie kluczem do rozwoju infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej w Gminie Jeleśnia, którego celem jest wykreowanie nowego produktu turystycznego, wykorzystującego potencjał rekreacyjny i wypoczynkowy - realizowany jest w okresie 10.2011 - 30.09.2014 (podpisano aneks do umowy wydłużający jego realizację do 30.09.2013r.)

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - nie wykazano żadnych przedsięwzięć.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1), z tego:

1) wydatki bieżące, w tym:

a) leasing samochodu MERCEDES-BENZ UNIMOG U1200 wraz z osprzętem , którego celem jest wykonywanie zadań z zakresu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Jeleśnia, zimowe utrzymanie dróg oraz transport odpadów z terenów trudnodostępnych - realizowany przez ZGK w Jeleśni w latach 2012 - 2015

b) składki na dopłaty do taryf na zbiorowe odprowadzanie ścieków, którego celem jest zmniejszenie opłat za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków dla mieszkańców gminy – zadanie realizowane jest przez Urząd Gminy, okres realizacji przyjęto na podstawie prognoz Związku Międzygminnego w latach 2014 – 2019

c) umowa na opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Jeleśnia – realizowana przez Urząd Gminy w latach 2008 – 2014.

2) wydatki majątkowe, w tym:

- a) budowa chodnika dla pieszych w ciągu drogi powiatowej Nr 1417S Jeleśnia - Pewel Wielka - Hucisko o długości 752 mb w km od 0+020 do km 0+730 (strona prawa) wraz z budową kanalizacji deszczowej o długości 752 mb. w m. Jeleśnia (od skrzyżowania z drogą Nr 945 Żywiec - Korbielów - gr. państwa - do Zakładu DELPHI POLAND S.A.)
- b) budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Jeleśnia będąca poza zakresem projektu "oczyszczania ścieków na żywiecczyźnie" w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy, którego celem jest ochrona środowiska naturalnego - jego okres realizacji kończy trwa od 2007 - 2029.
- c) projekt oczyszczanie ścieków na żywiecczyźnie - w ramach zawartego porozumienia ze Związkiem Międzygminnym w zakresie wkładu własnego Gminy, którego celem jest ochrona środowiska naturalnego - okres realizacji tego projektu to lata 2005 - 2021
- d) opracowanie dokumentacji projektowej wraz z pozwoleniem na budowę stacji uzdatniania wody w celu zasilania w wodę sieci wodociągowej – z limitem wydatków w roku 2014,
- e) zakup systemu obsługi, ewidencji i rozliczania klientów sieci wodociągowej i kanalizacyjnej – z limitem wydatków w roku 2014.

Przewodniczący Rady

Jan Pindel