

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DŁUTÓW NA LATA 2016 - 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetu Gminy Dłutów za lata 2013 – 2014 jak również przewidywanego wykonania budżetu za 2015 rok.

Wielkości wykazane w WPF dla roku 2016 są zgodne z kwotami wykazanymi w opracowanym projekcie budżetu Gminy na 2016 r.

Dochody prognozowane na 2017 rok zostały skalkulowane w oparciu o wielkości dochodów ujętych w projekcie budżetu na 2016 rok pomniejszone o dochody ze sprzedaży majątku a powiększone o spodziewane w trakcie roku dotacje z budżetu państwa z tytułu zwrotu wydatków poniesionych w 2016 roku z funduszu sołeckiego, dotacji na pomoc materialną dla uczniów jak również dotacje na wychowanie przedszkolne i pomoc społeczną oraz powiększone o prognozowany wzrost dochodów: z podatku od nieruchomości o 5% (w związku z planowanym wzrostem stawek podatkowych i przybywającymi z roku na rok przedmiotami opodatkowania podatkiem od nieruchomości), udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych również o 5% oraz wzrostu dochodów z części oświatowej i wyrównawczej subwencji ogólnej o 4%. Prognozowany procentowy wzrost w/w dochodów oparto o wyniki analizy średniego wzrostu tychże dochodów w latach 2013 – 2015 i planowanych przez Ministerstwo Finansów w zakresie udziałów i subwencji na 2016 rok, z uwzględnieniem ewentualnie mniejszych przyrostów aniżeli planowany wzrost w/w dochodów w 2016 roku w porównaniu do 2015.

W kolejnych latach nie prognozowano dochodów majątkowych. Dochody bieżące skalkulowano w oparciu o minimalny 2% ich wzrost w każdym roku.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2016 rok stanowią kwotę 50.000 zł i planowane są do uzyskania ze sprzedaży działek gminnych, które zostały przygotowane do sprzedaży w obrębie geodezyjnym Dłutów Poduchowny i Drzewociny. Dochody majątkowe prognozowane na 2017 rok stanowią środki z dotacji z budżetu państwa z tytułu zwrotu wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w 2016 roku – 48.191,00 zł.

Wydatki bieżące dla roku 2017 ustalono po analizie zaplanowanych rodzajów wydatków na 2016 roku z uwzględnieniem zmiany wydatków bieżących, które nie będą realizowane w 2017 roku. Plan wydatków bieżących na 2018 rok przyjęto na poziomie wyższym o 3 % w stosunku do 2017 r. z uwzględnieniem dodatkowych wydatków bieżących

w związku z planowanym uruchomieniem wybudowanego przedszkola. W każdym kolejnym roku wzrost wydatków bieżących zaplanowano o 4,0% w stosunku do poprzedniego do 2020 roku. Od 2021 roku wzrost wydatków bieżących przyjęto na poziomie 3%.

Plan wydatków majątkowych w 2016 roku określono na kwotę 3.153.663,32 zł, w tym 3.010.000 zł stanowią koszty budowy przedszkola, które powinny ulec zmniejszeniu po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

W każdym z kolejnych lat prognozy wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie, który pozwala zrealizować budżety bez konieczności zaciągania pożyczek i kredytów, mając na uwadze konieczność spłat zaciągniętych do roku 2017 pożyczek i kredytów.

Spłata planowanego do zaciągnięcia długu w 2016 roku (1.973.500 zł) i w 2017 roku (720.000 zł) i zaciągniętego wcześniej, proponowana jest do 2026 roku. Wysokość spłaty zadłużenia w kolejnych latach przedstawia kolumna 5 WPF. W każdym roku spłaty zachowany zostaje wskaźnik spłaty określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Prezentacja w/w wskaźnika oraz dopuszczalnego wskaźnika spłaty znajduje się w kolumnie 9.1, 9.6 i 9.7 WPF.

Stan długu na koniec każdego z prognozowanych lat przedstawia kolumna 6 WPF. Na koniec 2016 roku prognozuje się, że zadłużenie wyniesie 6.034.210 zł co stanowić będzie 48,0% prognozowanych dochodów na ten rok.

Szczegółowe dane prezentuje załącznik nr 1.

W wykazie przedsięwzięć na lata 2016 – 2017 wskazano:

- dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkoły w Pabianicach z limitem wydatków na 2016 rok w kwocie 32.000 zł, na 2017 rok 32.000 zł i limitem zobowiązań w kwocie 45.000 zł,
- odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy Dłutów z limitem wydatków na 2016 rok w kwocie 372.000 zł,
- opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru geodezyjnego Dłutów Poduchowny z limitem wydatków na 2016 rok w kwocie 11.572,70 zł i na 2017 rok 26.687,57 zł,
- opracowanie Strategii Rozwoju i Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Dłutów – z limitem wydatków na 2016 rok w kwocie 14.991 zł,
- budowa przedszkola w Dłutowie z limitem wydatków w latach 2016-2017 w kwocie 5.260.000 zł i takim samym limitem zobowiązań (podpisanie umowy na realizację całej inwestycji planuje się na 2016 rok),

- opracowanie dokumentacji rozbudowy strażnicy OSP w Śładkowicach z limitem wydatków na rok 2016 w kwocie 9.142,32 zł,

- zakup i montaż kolejnego kontenera blaszanego w m. Czyżemin z limitem wydatków na 2016 rok w kwocie 1.500,00 zł.

Wykaz przedsięwzięć przedstawia załącznik nr 2.