

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY OPORÓW NA LATA 2016 - 2019

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Oporów na lata 2016 - 2019 oraz prognozę kwoty długu gminy na lata 2016 - 2022 opracowano w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, a w szczególności o ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Plan finansowy na 2016 rok został opracowany na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodach własnych. W chwili obecnej nie są uchwalone przez Radę Gminy wysokości stawek podatków na rok 2016, w związku z tym przyjęto wysokości obowiązujące w roku 2015.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku .

DOCHODY :

Założono wzrost dochodów ogółem w tym: bieżących w latach 2016 - 2019.

Wpływ na wysokie dochody bieżące w roku 2015 miała realizacja kilku zadań bieżących w ramach oświaty, m.in. dotacja na budowę sali gimnastycznej oraz dotacja na realizację POKL w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej.

Dochody bieżące dla gminy Oporów na lata 2016 - 2019 (przy porównaniu wysokości dla danego roku z rokiem poprzednim, a dla roku 2016 z przewidywanym wykonaniem za rok 2015) obrazuje poniższe zestawienie :

2015 PRZEWIDYWANE WYKONANIE	2016	2017	2018	2019
7.750.000 00	7.100.000,00	7.200.000,00	7.440.000,00	7.600.000,00
%	- 91,61%	+101,41%	+103,33%	+102,15%

Szacuje się wzrost dochodów w latach 2017 - 2019, w tym odpowiednio:

w 2017 roku zaplanowano m.in. wpływy z podatków i opłat, subwencji, dotacji, udziałów w podatku dochodowym i innych dochodów oraz wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od kolejnych 2 elektrowni / **łącznie podatek od 6 elektrowni wiatrowych**/.

w 2018 roku planuje się wpływ podatku od nieruchomości od **6 elektrowni wiatrowych**, wpływy z podatków i opłat, subwencji, dotacji, udziałów w podatku dochodowym i inne dochody .

w 2019 roku zaplanowano wzrost wpływu podatku od nieruchomości / **w tym od 6 elektrowni wiatrowych**/, podatków i opłat lokalnych, subwencji, dotacji na zadania bieżące i zlecone, udziałów w podatkach.

Założono szacunkowe dochody bieżące gminy od jednej siłowni wiatrowej z tytułu podatku od nieruchomości w wysokości około **53.000,00 zł rocznie**. Wysokość tej kwoty planuje się w oparciu o deklaracje podatkowe złożone do Urzędu Gminy w Oporowie .

Obecnie gmina jest na etapie zakończenia procedur dotyczących przyjęcia Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy. W związku z tym pozostałe elektrownie wiatrowe w ilości 12 sztuk powstaną w roku 2016, a więc istnieją szanse na zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości w latach następnych.

W najbliższych latach, na terenie naszej gminy planowane jest uruchomienie biogazowni „ELECTRA”. Toczy się postępowanie w sprawie wydania decyzji środowiskowej. Inwestor nie zrezygnował z zamiaru realizacji w/w inwestycji. Budowa biogazowni jest zależna od pozyskania przez Inwestora dofinansowania ze środków UE w nowym okresie finansowania t. j. w latach 2014 - 2020.

Katalog działań jakie może podejmować Gmina, aby uzyskać jak najwyższe dochody jest bardzo wąski (np. najmy, lokowanie wolnych środków finansowych, sprzedaż zbędnego mienia, pozyskiwanie środków zewnętrznych).

Zainstalowanie wszystkich elektrowni wiatrowych na terenie naszej gminy, rozwój turystyki /szereg obiektów zabytkowych na terenie gminy/, wybudowanie pomostu nad stawem wodnym w Oporowie wraz z jednostkami pływającymi, pozwoli na rozwój handlu i usług, powstanie m.in. bazy noclegowej, co wpłynie na uzyskiwanie coraz większych dochodów w latach następnych.

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego i wskazano nieruchomości, które można przeznaczyć na sprzedaż w kolejnych latach.

Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania w roku 2015 obrazuje poniższe zestawienie:

PROGNOZA DOCHODÓW MAJĄTKOWYCH ZE SPRZEDAŻY MIENIA NA LATA :

2015 PRZEWIDYWANE WYKONANIE	2 0 1 6	2 0 1 7	2 0 1 8	2 0 1 9
50.000,00	100.000,00	100.000,00	-	-

Rok 2016 100.000,00 zł/

1. Działka Nr 91/10 o pow. 0,53 ha obręb Pobórz - 53.230,00 wartość szacunkowa - pod działalność usługową
2. Działka Nr 178 o pow. 0,20 ha obręb Pobórz - 15.000,00 wartość szacunkowa - pod działalność usługową
3. Działka Nr 179 o pow. 0,20 ha obręb Pobórz - 25.000,00 wartość szacunkowa - pod działalność usługowo-handlową
4. Działka Nr 91/17 o pow. 0,11 ha obręb Pobórz - 20.000,00 wartość szacunkowa - budowlano-usługowa

Rok 2017 / 100.000,00 zł /

1. Działka Nr 91 / 12 o pow. 0,79 ha obręb Pobórz - 25.000,00 wartość szacunkowa - pod działalność usługową
2. Działka Nr 91 / 15 o pow. 0,79 ha obręb Pobórz - 50.000,00 wartość szacunkowa - pod działalność usługową
3. Działka Nr 71 / 5 o pow. 0,11 ha obręb Mnich - 20.000,00 wartość szacunkowa - pod działalność budowlano-usługową
4. Działka Nr 96 / 3 o pow. 0,15 ha obręb Mnich - 23.000,00 wartość szacunkowa - pod działalność budowlano-usługową

WYDATKI :

Wydatki bieżące w latach 2016 - 2019 są uzależnione od zakładanych dochodów bieżących w tych latach. W 2016 r. będą one niższe od przewidywanego wykonania za rok 2015. Wpływ na zwiększone wydatki bieżące w roku 2015 miała realizacja chociażby kilku zadań bieżących w ramach oświaty.

W zakresie wydatków bieżących w porównaniu do lat ubiegłych nastąpiło ich zmniejszenie w roku bieżącym, które planuje się utrzymać w latach następnych. Oszczędności wynikają m. in. z:

- zmniejszenie zatrudnienia na stanowiskach konserwatorów wodociągów
- zabezpieczenie dowozu uczniów do szkół przez inny podmiot, w wyniku czego gmina, przy zmniejszeniu wydatków bieżących na zadanie, (wypłata wynagrodzenia dla 1 kierowcy autobusu szkolnego przez okres 2 miesięcy w roku), pozyskuje dochody z wynajmu autobusów szkolnych
- oszczędności w oświacie poprzez m.in. łączenie klas, łączenie przedmiotów tzw. „michałki”, zmniejszenie zatrudnienia pracowników obsługi / sprzątaczk/
- zmniejszenie dotacji dla instytucji kultury - 1 etat zamiast 2
- wynegocjowanie niższych opłat za ochronę mienia, usługi informatyczne, opłaty telekomunikacyjne

Wydatki bieżące na lata 2016- 2019 przedstawia poniższe zestawienie :

2015 PRZEWIDYWANE WYKONANIE	2 0 1 6	2 0 1 7	2 0 1 8	2 0 1 9
6.400.000,00	6.215.874,61	6.287.946,04	6.345.081,09	6.316.000,00
	- 97,12%	+101,15%	+100,91%	+100,17%

Z uwagi na fakt, że wydatki bieżące w znacznej mierze związane są z finansowaniem oświaty przeprowadzono analizę dotyczącą przyznawanej subwencji oświatowej jak również ponoszonych wydatków związanych z oświatą, na które przyznawana jest subwencja. Gmina ogranicza wydatki w szkołach lecz i tak musi wygospodarować duże środki dla oświaty. Działania zmierzają do zmniejszenia proporcji dofinansowywania ponad część oświatową subwencji ogólnej otrzymywanej z budżetu państwa przez Gminę oraz podejmowane będą inne działania mające na celu znalezienie oszczędności w oświacie.

Znaczną kwotę stanowią również wydatki związane z funkcjonowaniem J.S.T . Są to wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy, płace i pochodne pracowników, usługi i materiały, wydatki związane z obsługą rady gminy, jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, zapewnieniem dowożenia uczniów do szkół, wodociągów wiejskich, dróg.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

ZADANIA INWESTYCYJNE - MAJĄTKOWE

W latach 2013 - 2016 planuje się realizację przedsięwzięcia pn. "Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem stanowiąca rozbudowę budynku Zespołu Szkół w Oporowie" - kontynuacja zadania.

Jest to zadanie, na które nasza gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki w ogólnej kwocie 1.250.000,00 zł w latach 2014-2015.

Realizowane będą również zadania w zakresie przebudowy dróg gminnych - dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego może wynieść do 60% kosztów w zakresie przebudowy " dróg dojazdowych do pól ".

Zamierzenia w zakresie wydatków majątkowych, obejmujące zadania inwestycyjne na lata 2016 - 2019, przedstawiają się następująco:

Rok 2016 - kwota 840.000,00 zł, w tym:

a) Modernizacja SUW w Oporowie	-	70.000,00
b) Przebudowa dróg gminnych	-	600.000,00
c) Przebudowa dróg wewnętrznych	-	100.000,00
d) Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem stanowiąca rozbudowę budynku Zespołu Szkół w Oporowie	-	70.000,00

Rok 2017 - kwota 900.000,00 zł, w tym:

- a) Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Oporowie
- b) Przebudowa dróg gminnych i wewnętrznych
- c) Przebudowa SUW w Oporowie

Rok 2018 - kwota 930.000,00 zł, w tym:

- a) Przebudowa dróg gminnych
- b) Przebudowa SUW w Oporowie - kontynuacja

Rok 2019 - kwota 800.000,00 zł, w tym:

- a) Przebudowa dróg gminnych
- b) Przebudowa SUW w Oporowie - kontynuacja

PRZYCHODY (kredyty, pożyczki, emisje obligacji, wolne środki)

W latach 2016 - 2019 planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek długoterminowych i tak:

W roku 2016 w kwocie **300.000,00 zł** z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, z terminem spłaty do 2021 r.

W latach 2017 i 2018 planuje się zaciągnąć kredyty w kwocie po **300.000,00 zł** , z terminem spłaty do roku 2022.

Nie planuje się przychodów z emisji obligacji.

ROZCHODY / spłaty pożyczek i kredytów /

Stan zadłużenia na dzień 01 stycznia 2016 stanowić będzie kwotę 1.905.598,26 zł. Na przestrzeni roku 2016 zaciągnięte zostaną kredyty w kwocie 300.000,00 zł i spłacone wcześniej zaciągnięte zobowiązania w kwocie 444.125,39 zł. Na koniec 2016 roku kwota długu wynosić będzie 1.761.472,87 zł co stanowić będzie 24,46 % planowanych dochodów ogółem.

Rozchody związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach 2016 - 2022 kształtują się następująco:

- w roku 2016 - kwota 444.125,39 zł
- w roku 2017 - kwota 412.053,96 zł
- w roku 2018 - kwota 464.918,91 zł
- w roku 2019 - kwota 484.000,00 zł
- w roku 2020 - kwota 521.500,00 zł
- w roku 2021 - kwota 379.000,00 zł
- w roku 2022 - kwota 100.000,00 zł

Środki na spłatę zobowiązań w roku 2016 będą pochodziły z przychodów oraz nadwyżki budżetu.

Rozchody w latach 2017 - 2022 w pierwszej kolejności pokrywane będą z przychodów, nadwyżek budżetowych lub wolnych środków.

Spłatę długu (raty kapitałowe wraz z odsetkami) dokonywać się będzie w latach 2016 - 2022 na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w poszczególnych bankach.

Maksymalny wskaźnik spłaty zadłużenia w poszczególnych latach jest dopuszczalny zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

WYNIK BUDŻETU

Planowany wynik budżetu w roku 2016 jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie **144.125,39 zł**.

W latach 2016 - 2022 przewiduje się dodatnie wyniki budżetu, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.