

Objaśnienia do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn na lata 2014-2026

1. Zmiany w WPF w załączniku Nr 1 do Uchwały.

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nadarzyn dokonano na lata 2014-2026 zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2014 oraz wydłużeniem Prognozy kwoty długu do końca 2026 roku w związku z planowaną do zaciągnięcia pożyczką z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu **LEMUR – Energooszczędne Budynki Użyteczności Publicznej**. W ramach Przedsięwzięć ustalonych w WPF zaplanowano w latach 2014-2017 wykonanie zadania „**Budowa budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum z halą sportową na działce 647 w miejscowości Rusiec Gmina Nadarzyn oraz zagospodarowanie terenu**” Planuje się uruchomienie środków z pożyczki w roku budżetowym 2014 w kwocie 1 420 000,00 zł oraz w roku 2015 w kwocie 7 000 000,00 zł. Pożyczka w kwocie 8 420 000,00 zł podjęta Uchwałą Nr XLVII/494/2014 Rady Gminy Nadarzyn z dnia 3 września 2014 r. nie została zaciągnięta. Spłata pożyczki z NFOŚ i GW planowana jest na lata 2016-2026. . Na sfinansowanie deficytu budżetu 2014 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 7 000 000,00 zł. Zaciągnięcie kredytu uwzględniono w prognozie kwoty długu na lata 2016-2022. Źródłem spłaty kredytu będą dochody własne gminy: podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Dokonując zmian w WPF założono wzrost dochodów i wydatków w całym okresie prognozy. Nie dotyczy to dochodów związanych z realizacją konkretnych przedsięwzięć oraz sprzedaży majątku. Podstawę zaplanowania dochodów i ich dynamiki stanowił rok 2013, kwotę dochodów wykonanych ogółem pomniejszono o dochody uzyskane z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług. Prognozę opracowano uwzględniając wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja z dnia 10 czerwca 2014 r. W szczególności wykorzystano dane dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania się średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji) CPI:

1. PKB - dynamika realna (%); 2015-103,8(%) 2016-104,3(%) 2017-104,3(%) 2018-104,1(%) 2019-103,6(%) 2020-103,2(%) 2021-103,1(%) 2022-102,8(%) 2023-102,8(%) 2024-102,7(%) 2025-102,7(%) 2026-102,6(%)
2. CPI - dynamika średnioroczna (%); 2015-102,4(%) 2016-102,5(%) 2017-102,5(%) 2018-102,4(%) 2019-102,4(%) 2020-102,4(%) 2021-102,4(%) 2022-102,4(%) 2023-102,3(%) 2024-102,3(%) 2025-102,3(%) 2026-102,3(%)

Prognozowane dochody szacuje się w podziale na bieżące i majątkowe, z wyszczególnieniem

dochodów ze sprzedaży majątku. W zakresie dochodów bieżących wyszczególniono dochody z tytułu: udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, z podatków i opłat, z subwencji oraz dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z dotacji na dofinansowanie inwestycji. Dochodów ze sprzedaży majątku na lata 2015-2026 nie zaplanowano. Zaplanowana jest sprzedaż majątku w roku 2014 zgodnie projektem budżetu.

Dane zawarte w tym załączniku dotyczące roku 2014 są zgodne z uchwałą budżetową na 2014 rok w zakresie dochodów i wydatków bieżących, dochodów i wydatków majątkowych, długu Gminy Nadarzyn oraz kosztów obsługi długu. Zwiększa się planowane dochody ogółem o kwotę 6 921,04 zł, w związku ze zmianami wprowadzonymi w planie dochodów. Zwiększa się planowane wydatki ogółem o kwotę 6 921,04 zł, w związku ze zmianami wprowadzonymi w planie wydatków, w tym z tytułu planowanych zadań inwestycyjnych.

Zmniejsza się planowane przychody budżetu o kwotę 398 503,00 zł. Po przeprowadzonych procedurach przetargowych zmianie uległa wysokość kwot pożyczek planowanych do zaciągnięcia na realizację zadań inwestycyjnych.

Dochody budżetowe.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2014, po zmianach wynoszą ogółem

79 111 615,88 zł, (wiersz 1) z podziałem na:

- | | | | |
|----|--|-------------------|--------|
| 1. | dochody bieżące | 75 091 515,88 zł, | |
| 2. | dochody majątkowe | 4 020 100,00 zł; | w tym: |
| | - wpływy z tytułu odpłatnego nabycia nieruchomości | 2 500 000,00 zł; | |

Wydatki budżetowe.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2014, po zmianach wynoszą ogółem

88 609 112,88 zł, (wiersz 2) w tym:

- | | | |
|----|--|--|
| 1. | wydatki bieżące | 62 315 369,49 zł , (wiersz 2.1) w tym: |
| | - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 23 182 914,72 zł; (wiersz 11.1) |
| | - związane z funkcjonowaniem JST | 9 346 528,80 zł; (wiersz 11.2) |
| | - objęte limitem art.226 ust.4 ufp | 3 138 584,71 zł; (wiersz 11.3.1) |
| | - na obsługę długu | 2 500 000,00 zł; (wiersz 2.1.3) |
| 1. | wydatki majątkowe | 26 293 743,39 zł, (wiersz 2.2) w tym: |
| | -objęte limitem art.,226 ust.4 ufp | 20 949 760,02 zł (wiersz 11.3) |

Kontrola zadłużenia.

W latach objętych prognozą 2014-2026 występuje spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań (wiersz 9.7.1) zgodnie z art.243 ufp.

Spłata i obsługa długu.

Prognoza długu obejmuje lata 2014-2026, w tym okresie z tytułu zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w wierszu 5.1 „ Spłaty rat kapitałowych” uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek, a w wierszu 2.1.3 ” Wydatki na obsługę długu ” - (prowizja, odsetki). Natomiast spłaty rat z tytułu wykupu wierzytelności wykazane zostały w wierszu 14.3.2 " Wydatki zmniejszające dług, związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny", w każdym roku zaplanowana została kwota w wysokości 1.557.692,28 zł, a w 2019 – 1.557.692,52 zł.

2)Zmiany w przedsięwzięciach do WPF w załączniku Nr 2 do Uchwały

W części 1.1.1 (wydatki bieżące):

Plan wydatków na projekt: Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Nadarzyn, został zwiększony na rok 2014 o kwotę 58 863,75 zł, a na rok 2015 o kwotę 10 991,25 zł, w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego oraz zmianą klasyfikacji wydatków.

Projekt: Program Operacyjny Kapitał Ludzki – „Moja Przyszłość” – zwiększono plan wydatków projektu o kwotę 4 400,00 zł. Na rok 2014 zwiększono plan wydatków o 4 920,00 zł, na rok 2015 zmniejszono wydatki o kwotę 520,00 zł.

W części 1.1.2 (wydatki majątkowe):

Plan wydatków na projekt: Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Nadarzyn, został zmniejszony na rok 2014 o kwotę 69 855,00 zł, w związku ze zmianą klasyfikacji wydatków oraz dostosowaniem planu wydatków do kwot wynikających z przetargu.

W części 1.3.2 (wydatki majątkowe):

Zmniejszono plan wydatków o 120 000,00 zł na rok 2014 na zadanie: Dokumentacja projektowo-kosztorysowe wraz z wykonaniem zagospodarowania terenu zieleni przy ul. Lipowej w Nadarzynie.

Zwiększono plan wydatków o 100 000,00 zł na rok 2014 na zadanie: Dokumentacja projektowa i budowa budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum z halą sportową na działce 647 w miejscowości Rusiec Gmina Nadarzyn oraz zagospodarowanie terenu.

Wprowadzono zadanie: Adaptacja pomieszczeń byłej Szkoły Podstawowej w Ruścu na cele żłobka czterooddziałowego, do realizacji na lata 2014 -2015. Plan wydatków na rok 2014 wynosi: 407 311,00 zł, na rok 2015: 1 629 236,00 zł;

Przesunięto termin realizacji zadania: Budowa kanalizacji w Ruścu i Młochów-Żabieniec, do roku 2015 i zmniejszono plan wydatków na rok 2014 o kwotę 94 895,06 zł, oraz wprowadzono plan wydatków na rok 2015 w wysokości 345 000,00 zł;

Wprowadzono przedsięwzięcie: Przebudowa drogi w granicach pasa drogowego – budowa nakładki bitumicznej ul. Magdalenki w Strzeniówce do realizacji na lata 2014-2015. Zaplanowano wydatek na rok 2015 w kwocie 180 906,00 zł;