

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn na lata 2018-2026.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nadarzyn przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu Jednostki Samorządu Terytorialnego.

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn na lata 2018-2026 została opracowana, na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie ze wzorem WPF dla jednostek samorządu terytorialnego. WPF obejmuje wykaz przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2018-2023, w którym określona jest kwota limitu zobowiązań jakie organ wykonawczy może zaciągnąć w okresie objętym prognozą w celu realizacji określonego przedsięwzięcia zgodnie z art. 226 ust. 3 pkt.4 (załącznik nr.2) oraz na podstawie prognozy długu do 2026 r. tj. na okres na który zaciągnięte zostały zobowiązania. Wartości przyjęte w WPF dla roku 2018 są zgodne z projektem budżetu na 2018 rok, podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy. (załącznik nr.1)

Podstawą opracowania WPF Gminy Nadarzyn począwszy od 2018 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za rok 2016, wartości planowane na dzień 30.09.2017 r. i przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2017 roku. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2018, wykorzystano wstępne dane z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego .

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2019-2026 opracowano uwzględniając także wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2017 r. dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Podstawą prognozy dochodów bieżących na lata 2018-2026 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących (w tym wynagrodzeń oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST) był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

1. PKB - dynamika realna (%); 2018-103,8(%) 2019-103,8(%)2020-103,8(%) 2021-103,6(%) 2022-103,5(%) 2023-103,3(%) 2024-103,2(%) 2025-103,1(%) 2026-103,0(%)
2. CPI - dynamika średnioroczna (%); 2018-102,3(%) 2019-102,3(%) 2020-102,5(%) 2021-102,5(%) 2022-102,5(%) 2023-102,5(%)2024-102,5(%) 2025-102,5(%)2026-102,5(%)

Prognozowane dochody.

Dochody z podatków i opłat.

Dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2017, uwzględniając skutki podjętych przez Radę Gminy na 2018 rok, uchwał podatkowych.

- 1) Dochody majątkowe zaplanowano w 2018 roku w wysokości 17 521 169,92 zł.
Kwotę 4 094 000,00 zł stanowią wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości, w tym:

kwota 1 094 000,00 zł - wpłata III raty za sprzedaż działek nr ew. 679/4 i 680/6 położonych w obrębie Wolica, gm. Nadarzyn płatna do dnia 30.06.2018 r. (805 000 zł netto),
- w 2018 roku wystawiona do sprzedaży zostanie nieruchomości działka nr ew. 925, 926/1, 2033 położona w obrębie i gm. Nadarzyn, cena wywoławcza - 288 660 zł (netto).

2. W dochodach majątkowych zaplanowano kwotę 110 000,00 zł jako przewidywane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz kwotę 3 000 000,00 zł, wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego (odszkodowanie za działki zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 280/II/2016 z 12.08.2016r. działki zajęte pod inwestycję drogową: 195/2 Urzut, 750/1 Nadarzyn, 173/2, 184/2 w Urzucie, 696/1 Nadarzyn, 132/2 Rusiec, 500/4, 666, 839, 974 w Nadarzynie, 106, 203/1, 204/1, 204/5, 384/2, 384/3, 385/12 w Ruścu, 227/1, 227/7 w Starej Wsi, 185/1, 222/1 w Urzucie, 991/3 w Wolicy).

Pozostałą kwotę stanowią dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 13 117 169,92 zł, z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 oraz środki pozyskane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie zakupów inwestycyjnych kwota 200 000,00 zł.

W 2018 roku Gmina kontynuuje realizację zadań oraz planuje uzyskać dofinansowanie do nowych zadań z następujących programów:

OZE w Gminie Nadarzyn- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego. RPO WM 2014-2020, Oś Priorytetowa IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.1 Odnawialne źródła energii (OZE) - kwota dotacji 5 500 023,00 zł,

Projekt Rozwój terenów zielonych w Gminie Nadarzyn Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko. Priorytet „Ochrona Środowiska w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.5 Poprawa jakości środowiska miejskiego. – planowana wysokość dofinansowania 2 880 123,51 zł.

Rozbudowa istniejącej sieci kanalizacyjnej w aglomeracji Nadarzyn - Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko POIiŚ 2014-2020, Priorytet II Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach – planowana kwota dofinansowania 718 393,43 zł

Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach ZIT dla WOF 2014-2020– planowana wysokość dofinansowania 3 274 648,98zł.

Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach ZIT dla WOF 2014-2020 + polegającego na budowie dróg rowerowych w pasie drogowym dróg publicznych, gminnych i powiatowych na terenie gminy Nadarzyn Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego RPO WM 2014-2020, Oś Priorytetowa IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.3 Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza, Poddziałanie 4.3.2 Mobilność miejska w ramach ZIT - kolejny etap, planowana wysokość dofinansowania wynosi 400 000,00 zł.

„Dokumentacja projektowa oraz zagospodarowanie terenu działek o nr ew..513, 514 w miejscowości Wolica” – planowana wysokość dofinansowania 343 981,00 zł.

Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy zaplanowane zostały na podstawie wykonania w roku 2017 z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

Subwencja ogólna z budżetu państwa zaplanowana na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 r., w sprawie rocznych planowanych kwotach subwencji w wysokości 15 405 034,00 zł, wzrost subwencji do roku ubiegłego o 527 684,00 zł. Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane zostały w wysokości 27 466 336,00 zł, są wyższe od planowanych na rok ubiegły o 3,5 mln zł. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 12 320 821,00 zł. W kolejnych latach prognozy dotację i wypłatę świadczenia uwzględniono podwyższając corocznie o średnioroczny wskaźnik inflacji.

Prognozowane wydatki.

Wysokość planowanych wydatków związanych z funkcjonowaniem organów gminy w 2018 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania wydatków w 2017 roku z uwzględnieniem w kolejnych latach prognozy wskaźnika inflacji.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2018 roku przyjęte do prognozy w oparciu o wynagrodzenie z września 2017 roku z uwzględnieniem planów zatrudnienia w nowo utworzonych jednostkach i planowana podwyżką wynagrodzeń, w kolejnych latach prognozy z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

Wydatki na obsługę długu. W latach 2018-2026 przyjęto do prognozy przypadające do spłaty odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem ich spłat, oraz przewidywanych do zaciągnięcia w 2018 roku.

Dochody budżetowe zaplanowane na rok 2018.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2018 wynoszą ogółem 124 247 932,89 zł, (wiersz 1) z podziałem na:

- | | | | |
|----|------------------------|--------------------|--------|
| 1. | dochody bieżące | 106 726 762,97 zł, | |
| 2. | dochody majątkowe | 17 521 169,92 zł; | w tym: |
| | - ze sprzedaży majątku | 4 094 000,00 zł; | |

Wydatki budżetowe zaplanowane na rok 2018.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2018 wynoszą 135 629 953,96 zł, (wiersz 2) w tym:

- | | | |
|----|------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | wydatki bieżące | 97 049 108,67 zł, (wiersz 2.1) w tym: |
| | - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 33 190 961,39 zł; (wiersz 11.1) |
| | - związane z funkcjonowaniem JST | 8 777 600,00 zł; (wiersz 11.2) |
| | - objęte limitem art.226 ust.4 u.f.p. | 10 211 172,54 zł; (wiersz 11.3.1) |

- na obsługę długu 1 200 000,00 zł; (wiersz 2.1.3)
- 2. wydatki majątkowe 38 580 845,29 zł, (wiersz 2.2) w tym:
 - objęte limitem art.,226 ust.4 u.f.p. 33 073 000,29 zł (wiersz 11.3)

W 2018 roku wydatki bieżące i majątkowe zaplanowano na podstawie wykonania wydatków w latach poprzednich z uwzględnieniem zadań przewidzianych do realizacji (wykaz przedsięwzięć) w latach następnych, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Kontrola zadłużenia.

W latach objętych prognozą 2018-2026 występuje spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań (wiersz 9.7.1) zgodnie z art.243 u.f.p. (z uwzględnieniem wyłączeń UE).

Spłata i obsługa długu.

Prognoza długu obejmuje lata 2018-2026, w tym okresie z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu 5.1 „ Spłaty rat kapitałowych” uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów i pożyczek, a w wierszu 2.1.3 ” Wydatki na obsługę długu ” - (pro wizja, odsetki).

Prognozowane przychody.

W 2018 roku projekt budżetu zamyka się deficytem w wysokości 11 382 021,07 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji. Planowane przychody budżetu na rok 2018 wynoszą 16 825 932,38 zł z następujących tytułów:

- a) z zaciągniętych pożyczek 2 421 487,07 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu
- b) emisję papierów wartościowych w wysokości 14 404 445,31 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć do WPF.

Wykaz przedsięwzięć to odrębne informacje dla każdego przedsięwzięcia zawierające: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, źródła finansowania oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą. (załącznik nr.2)

Przedsięwzięcia ujęte do realizacji w 2018 r. stanowią: wydatki bieżące 10 211 172,54 zł i wydatki majątkowe 33 073 000,29 zł. Zadania kontynuowane – przeniesione z WPF na lata 2018-2026 w wysokości 31 258 374,29 zł, na nowe zadania inwestycyjne przeznaczono kwotę 7 301 941,00 zł, a na wydatki majątkowe w formie dotacji kwotę 20 530,00 zł.

Kwota wydatków bieżących na przedsięwzięcia na rok 2018 wynosi 10 211 172,54 zł

- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp – 1 481 394,78 zł,
- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe – 8 729 777,76 zł

Kwota wydatków majątkowych na przedsięwzięcia na rok 2018 wynosi 33 073 000,29 zł w tym:

- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 uofp. – 20 651 003,29 zł.

- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe – 12 421 997,00 zł.

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF, załącznik Nr 2. (autopoprawka)

1.1.1 wydatki majątkowe 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 2009 r. o finansach publicznych

1.1.1.4. „OZE w Gminie Nadarzyn” wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w kwocie 592 706,62 w związku z podatkiem VAT od projektu.

1.1.1.5 Zajęcia unijne w szkołach Gminy Nadarzyn - wprowadzenie limitu wydatków na lata 2018-2020 w łącznej kwocie 2 101 220,89 zł. Na rok 2018 limit wydatków wynosi 394 431,14 zł, na rok 2019- 1 358 905,09 zł, na rok 2020 – 347 884,66 zł.

1.1.2. wydatki majątkowe 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 2009 r. o finansach publicznych:

1.1.2.2. Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego - zwiększenie kwoty limitu wydatków na rok 2018 o kwotę 4 645 882,13 zł w związku z przeniesieniem zadania z części 1.3 wykazu przedsięwzięć do WPF (projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej) oraz dostosowaniem planu do harmonogramu wydatków danego zadania. Po zmianach łączna wartość limitu na rok 2018 wynosi 6 254 308,10 zł.

1.1.2.5. Rozwój terenów zielonych w Gminie Nadarzyn - przesunięcie kwoty 720 030,88 zł limitu wydatków na rok 2018 z części 1.3 wykazu przedsięwzięć do WPF (projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej). Limit po zmianach na rok 2018 wynosi 3 600 154,39 zł.

1.1.2.6. „OZE w Gminie Nadarzyn” – odnawialne źródła energii – zwiększenie limitu wydatków na rok 2018 o kwotę 3 863 549,00 zł w związku z przeniesieniem limitu wydatków na rok 2018 z części 1. 3 wykazu przedsięwzięć do WPF (projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej) oraz dostosowaniem planu do harmonogramu wydatków danego zadania. Po zmianach łączna wartość limitu wydatków na rok 2018 wynosi 6 840 029,00 zł.

1.1.2.11. Rozbudowa istniejącej sieci kanalizacyjnej w aglomeracji Nadarzyn, ul. Tulipanowa, Karmelowa, Graniczna, Babiego Lata, Żółwińska i Szyszkowa – zwiększenie limitu wydatków o

kwotę 2 505 425,50 zł w związku z przeniesieniem limitu wydatków na rok 2018 z części 1.3 wykazu przedsięwzięć do WPF (projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej) oraz dostosowaniem planu do harmonogramu wydatków danego zadania. Po zmianach łączna wartość limitu na rok 2018 wynosi 2 895 386,15 zł.

1.1.2.12. „Parkuj i jedź w Gminie Nadarzyn” – przeniesienie limitu wydatków z roku 2018 na rok 2019 w kwocie 4 617 670,53 zł.

1.1.2.14. Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap - przeniesienie limitu wydatków na rok 2018 z części 1.3 wykazu przedsięwzięć do WPF (projekt dofinansowany ze środków Unii Europejskiej). Po zmianach łączna wartość limitu na rok 2018 wynosi 500 000,00 zł.

1.1.2.15 Dokumentacja projektowa oraz zagospodarowanie terenu działek nr ew. 513, 514 w miejscowości Wolica. – wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 r. w kwocie 540 595,65 zł. Zadanie zostało rozpoczęte w roku 2017 i było finansowane ze środków własnych Gminy Nadarzyn (wykazanych w części 1.3 przedsięwzięć). Kolejny etap zadania do realizacji na rok 2018 będzie dofinansowany ze środków Unii Europejskiej.

1.3.2. wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1.3.2.53 Przebudowa ul. Głównej w Ruścu – zmniejszenie limitu wydatków na rok 2018 o kwotę 5 904,00 zł oraz zwiększenie limitu wydatków na rok 2019 o kwotę 5 904,00 zł.

Przedsięwzięcia:

1.3.2.61. „Rozwój terenów zielonych w Gminie Nadarzyn”

1.3.2.63. „Rozbudowa istniejącej sieci kanalizacyjnej w aglomeracji Nadarzyn ul. Tulipanowa, Karmelowa, Graniczna, Babiego Łata, Żółwińska i Szyszkowa”

1.3.2.65. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie Gminy Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego ”

1.3.2.67. „Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap”

1.3.2.69. „OZE w Gminie Nadarzyn” – odnawialne źródła energii

przeniesione do części 1.1 wykazu przedsięwzięć w związku z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej.

1.3.2.66. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wolica – zwiększenie na rok 2018 r. limitu wydatków o kwotę 625 270,32 w związku z przeniesieniem części realizacji inwestycji z roku 2017. Po zmianie limit na 2018 rok wynosi 1 225 270,32 zł,

1.3.2.68. „Parkuj i jedź w Gminie Nadarzyn” – przeniesienie limitu wydatków z roku 2018 na rok 2019 w kwocie 1 154 417,64 zł.

Umowy z wykonawcami następujących przedsięwzięć:

1.3.2.76. „Kanalizacja: Rozalin Urzut Kostowiec”

1.3.2.78. „Remont drogi gminnej ul. Czereśniowa w m. Szamoty”

1.3.2.79. „Remont drogi gminnej ul. Dzikiej Róży”

1.3.2.81. Modernizacja kotłowni w SP Wola Krakowiańska – zakup pieca

1.3.2.82. Zaprojektowanie i przebudowa połączenia ul. Przejazdowej i ul. Sitarskiej w Nadarzynie zostaną podpisane i zrealizowane w roku 2018 r. Dane przedsięwzięcie należy zatem traktować jako jednoroczne i zostają ono ujęte w załączniku inwestycyjnym do budżetu na rok 2018.

1.3.2.80. Remont drogi gminnej ul. Kozaków w m. Szamoty – zwiększenie limitu wydatków na rok 2018 r. o kwotę 173 768,66 zł. Po zmianach limit wydatków na rok 2018 wynosi 453 768,66 zł. Nakłady finansowe na dane zadanie są równe limitowi wydatków na rok 2018 w związku z brakiem wydatków w roku 2017.

1.3.2.83. Remont drogi gminnej ul. Pastelowa z fragmentem ul. Ogrodowej w m. Wolica – zwiększenie limitu wydatków na rok 2018 o kwotę 198 752,02 zł. Po zmianach limit wydatków na rok 2018 wynosi 588 752,02 zł. Nakłady finansowe na dane zadanie są równe limitowi wydatków na rok 2018 w związku z brakiem wydatków w roku 2017.

1.3.2.84. Przebudowa ulicy Młochowskiej w Młochowie w zakresie budowy oświetlenia drogowego na odcinku od ul. Kanarkowej do ul. Żelechowskiej w miejscowości Młochów - wprowadzenie limitu na 2018 rok w wynosi 65 000,00 zł w związku z przesunięciem realizacji z roku 2017

1.3.2.85. Dokumentacja projektowo- kosztorysowa rozbudowy oczyszczalni ścieków w Walendowie- wprowadzenie limitu na 2018 rok w wynosi 50 000,00 zł w związku z przesunięciem realizacji z roku 2017.

1.3.2.86. Kompleksowe opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej adaptacji istniejącego pałacu i oficyny w zespole pałacowo-parkowym w Młochowie – wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w kwocie 125 706,00 zł w związku z przeniesieniem realizacji zadania z lat ubiegłych.

1.3.2.87. Dokumentacja projektowa przebudowy ul. Głównej w Ruścu - wprowadzenie limitu wydatków na rok 2018 w kwocie 5 904,00 zł – zadania przeniesione do realizacji z 2017 rok.

1.3.2.88 Dokumentacja projektowa oraz zagospodarowanie terenu działek nr ew. 513, 514 w miejscowości Wolica - wprowadzenie przedsięwzięcia, które rozpoczęto w roku 2017 i było ono finansowane ze środków Gminy Nadarzyn. Nakłady poniesione na dane przedsięwzięcie w roku 2017 wyniosły 577 907,73 zł. Wydatki planowane na rok 2018 zostaną dofinansowane ze środków Unii Europejskiej. Limit wydatków na rok 2018 został ujęty w części 1.1 wykazu przedsięwzięć.