

Objaśnienia do Projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn na lata 2019-2026.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej 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 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn na lata 2019-2026 została opracowana, na podstawie art.230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, zgodnie ze wzorem WPF dla jednostek samorządu terytorialnego. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje wykaz przedsięwzięć: wydatków bieżących i majątkowych na lata 2019-2023, 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 2019 są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok, podstawową zasadą przy opracowaniu projektu była ocena realnych potrzeb jednostek organizacyjnych gminy. (załącznik nr.1)

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nadarzyn począwszy od 2019 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za rok 2017, wartości planowane na dzień 30.09.2018 r. i przewidywane wykonanie na dzień 31.12.2018 roku. Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2019, wykorzystano wstępne dane z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, Ministerstwa Finansów i Krajowego Biura Wyborczego .

Prognozę dochodów i wydatków bieżących na lata 2019-2026 opracowano uwzględniając wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 24 października 2018 r. dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Podstawą prognozy dochodów bieżących na lata 2019-2026 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 (%); 2019-103,8(%) 2020-103,7(%) 2021-103,6(%) 2022-103,5(%) 2023-103,1(%) 2024-103,0(%) 2025-103,0(%) 2026-102,9(%)
2. CPI - dynamika średnioroczna (%); 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 2018, uwzględniając skutki podjętych uchwał podatkowych.

Dochody majątkowe zaplanowano w 2019 roku w wysokości 14 323 130,61 zł, w tym: 2 300 000,00 zł dochody ze sprzedaży mienia:

1. wystawiona do sprzedaży w 2018 r. nieruchomość działka nr ew. 925, 926/1, 2033 położona w obrębie i gm. Nadarzyn, cena wywoławcza - 288 660 zł (netto),
2. kwotę 2 000 000,00 zł, wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego (odszkodowanie za działki Zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 991/3 w Wolicy).

W dochodach zaplanowano kwotę 110 000,00 zł jako przewidywane wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności przysługującego osobom fizycznym.

Pozostałą kwotę stanowią dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 11 913 130,61 zł, są to środki 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.

W 2019 roku Gmina planuje realizować zadania z dofinansowaniem następujących programów:

Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy zaplanowane zostały na podstawie wykonania w roku 2018 z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

- Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap – dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego RPO WM 2014-2020, oś priorytetowa IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.3 Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza, poddziałanie 4.3.2. Planowana kwota dofinansowania na rok 2019 – 6 875 913,45 zł.

- Parkuj i jedź w Gminie Nadarzyn - dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego RPO WM 2014-2020, oś priorytetowa IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.3 Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza, poddziałanie 4.3.2. Planowana kwota dofinansowania na rok 2019 – 4 499 509,75 zł.

- Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Nadarzyn – planowane dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego RPO WM 2014-2020, oś priorytetowa IV Przejście na gospodarkę niskoemisyjną, Działanie 4.3 Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza, poddziałanie 4.3.1. Planowana kwota dofinansowania na rok 2019 – 117 967,41 zł.

- Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej, kulturalnej lub turystycznej w miejscowości Stara Wieś i Strzeniówka – planowane dofinansowanie w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrożenie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020”. Planowana kwota dofinansowania na rok 2019 – 419 740,00 zł.

Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy zaplanowane zostały na podstawie wykonania w roku 2018 z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

Subwencja ogólna z budżetu państwa zaplanowana na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów z dnia 12 października 2018 r., w sprawie rocznych planowanych kwot subwencji w wysokości 17 443 174,00 zł, wzrost subwencji do roku ubiegłego o 1.706.671,00 zł. Udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowane zostały na podstawie pisma Ministerstwa w wysokości 32 533 116,00 zł i są wyższe od planowanych na rok ubiegły o 5 066 780,00 zł. Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 14 547 696,00 zł. W kolejnych latach prognozy dotacje i wypłatę świadczenia uwzględniono podwyższając corocznie o średnioroczny wskaźnik inflacji.

Prognozowane wydatki.

Wysokość planowanych wydatków związanych z funkcjonowaniem organów gminy w 2019 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania wydatków w 2018 roku z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2019 roku przyjęte do prognozy w oparciu o wynagrodzenie z września 2018 roku z uwzględnieniem planów zatrudnienia w nowo utworzonych jednostkach i planowana podwyżką wynagrodzeń w jednostkach oświatowych.

Wydatki na obsługę długu. W latach 2019-2026 przyjęto do prognozy przypadające do spłaty odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramem ich spłat.

Dochody budżetowe zaplanowane na rok 2019.

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2019 wynoszą ogółem 132 043 276,70 zł, (wiersz 1) z podziałem na:

1.dochody bieżące	117 720 146,09 zł,
2.dochody majątkowe	14 323 130,61 zł;
w tym ze sprzedaży majątku	2 300 000,00 zł;

Wydatki budżetowe zaplanowane na rok 2019.

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2019 wynoszą 126 444 251,70 zł, (wiersz 2) w tym:

1. wydatki bieżące 98 523 230,22 zł , (wiersz 2.1) w tym:
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 35 780 251,68 zł; (wiersz 11.1)
 - związane z funkcjonowaniem JST 9 237 660,00 zł; (wiersz 11.2)
 - objęte limitem art.226 ust.4 ufp 5 608 861,67 zł; (wiersz 11.3.1)
 - na obsługę długu 1 100 000,00 zł; (wiersz 2.1.3)

w 2019 roku wydatki bieżące oszacowano na podstawie wykonania wydatków w latach poprzednich oraz uwzględniając zadania związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Wykaz przedsięwzięć załącznik nr 2 do WPF.

2. wydatki majątkowe 27 921 021,48 zł, (wiersz 2.2) w tym:
 - objęte limitem art.226 ust.4 ufp 25 001 798,48 zł (wiersz 11.3.2)

Kontrola zadłużenia.

W latach objętych prognozą 2019-2026 występuje spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań (wiersz 9.7.1) zgodnie z art.243 ufp (z uwzględnieniem wyłączeń UE).

Splata i obsługa długu.

Prognoza długu obejmuje lata 2019-2026, w tym okresie z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu 5.1 „Splaty rat kapitałowych” uwzględniono splaty rat kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów i pożyczek, a w wierszu 2.1.3 ”Wydatki na obsługę długu” - (prowisja, odsetki).

Prognozowane przychody i rozchody.

Wynikiem projektu budżetu na 2019 rok jest nadwyżka budżetu w wysokości 5 599 025,00 zł, która zostanie przeznaczona na splaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Planowane rozchody w wysokości 5 599 025,00 zł; splaty pożyczek 2 239 025,00 zł, splaty kredytów 1 800 000,00 zł i wykup obligacji 1 560 000,00 zł.

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 2019 r. w większości stanowią zadania przewidziane na rok 2019 w WPF uchwalonej na lata 2018-2026.

Kwota wydatków bieżących na przedsięwzięcia na rok 2019 wynosi 5 608 861,67 zł w tym:

- 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 uoip – 289 795,69 zł

W porównaniu z przedsięwzięciami ujętymi na rok 2019 w WPF uchwalonej na lata 2018-2026, w projekcie WPF na lata 2019-2026 zmniejszono limit wydatków na rok 2019 na zdanie: „Stworzenie warunków dla ZIT” w związku z podpisanym z Liderem Projektu aneksem do umowy. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 12 000,00 zł.

Na przedsięwzięcie pn.: Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap, zdjęto limit wydatków na rok 2020. Całość kosztów do poniesienia na dane zadanie została ujęta w roku 2019 w części 1.1.2 wykazu przedsięwzięć.

- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – 5 319 065,98 zł

W porównaniu z przedsięwzięciami ujętymi na rok 2019 w WPF uchwalonej na lata 2018-2026, w projekcie WPF na lata 2019-2026 zwiększono limit wydatków na zadanie: Dopłata do biletów na przejazdy środkami lokalnego transportu zbiorowego ZTM. Limit wydatków na lata 2019-2023 wynosi na dane zadanie po 80 000,00 zł rocznie.

Na zadanie pn.: Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkujących na terenie Gminy Nadarzyn wraz z utworzeniem i prowadzeniem selektywnego zbierania odpadów komunalnych (zadanie nr 1.3.1.36 z okresem realizacji 2017 r. - 2019 r.), zmniejszono limit

wydatków na rok 2019 w związku z dostosowaniem planu wydatków do zawartej umowy. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 4 000,00 zł.

Na zadanie pn.: Sporządzanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, realizowane w latach 2018-2019, zmniejszono limit wydatków na rok 2019 o kwotę 20 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 60 000,00 zł.

Na zadanie pn.: Internet dla gospodarstw domowych i jednostek podległych – utrzymanie trwałości projektu POIG Działanie 8.3, zmniejszono limit wydatków na lata 2019-2020 w związku z dostosowaniem planu wydatków do zawartej umowy. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 12 472,20 zł, na rok 2020 – 9 354,15 zł.

Na rok 2019 został zwiększony o kwotę 4 342,00 zł (przesunięto środki z 2018 r.) limit wydatków na zadanie: Projekt: English Teaching – nauka języka angielskiego uczniów LO w Nadarzynie. Limit wydatków planowany na dane zadanie na rok 2019 wynosi 10 852,00 zł.

Wprowadzono nowe zadanie na lata 2019-2022 pn.: Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkujących na terenie Gminy Nadarzyn wraz z utworzeniem i prowadzeniem selektywnego zbierania odpadów komunalnych, w związku z koniecznością przeprowadzenia nowego postępowania przetargowego. Planowany limit wydatków na rok 2019: 1 250 000,00 zł, na rok 2020: 3 000 000,00 zł, na rok 2021: 3 000 000,00 zł, na rok 2022: 250 000,00 zł.

Wprowadzono do realizacji w latach 2019-2020 zadanie pn.: Dowóz dzieci niepełnosprawnych. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 180 000,00 zł, na rok 2020 – 120 000,00 zł.

Wprowadzono nowe zadanie na lata 2018-2020 pn.: Świadczenie usługi transportu w zakresie przewozu osób na terenie Nadarzyn – Pruszków. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 308 000,00 zł, na rok 2020 - 27 000,00 zł.

Przesunięto na rok 2019 limit wydatków na zadanie pn.: Opracowanie aktów planowania przestrzennego na obszarze gminy, w związku z wydłużonym terminem realizacji zadania. Limit wydatków na rok 2019 zaplanowano w kwocie 160 000,00 zł.

Wprowadzono nowe zadanie na lata 2019-2020 pn.: Sporządzanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, z planowanym limitem wydatków w kwocie 80 000,00 zł na rok 2020.

Kwota wydatków majątkowych na przedsięwzięcia na rok 2019 wynosi 25 001 798,48 zł w tym:

- 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 uofp – 14 551 798,48 zł.

W porównaniu z przedsięwzięciami ujętymi na rok 2019 w WPF uchwalonej na lata 2018-2026, w projekcie WPF na lata 2019-2026 zwiększono limit wydatków na zadanie pn.: Budowa sieci dróg rowerowych w Gminie Nadarzyn w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – kolejny etap. Przeniesiono niewydatkowane środki w 2018 r. na dane zadanie, oraz limit wydatków z roku 2020 z części 1.1.1 wykazu przedsięwzięć. Planowany limit wydatków na rok 2019 wynosi 8 624 534,82 zł.

- wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – 10 450 000,00 zł

W porównaniu z przedsięwzięciami ujętymi na rok 2019 w WPF uchwalonej na lata 2018-2026, w projekcie WPF na lata 2019-2026 z przedsięwzięcia pn.: Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz budowa kompleksu rekreacyjno-oświatowo-sportowego w m. Strzeniówka, przeniesiono 400 000,00 zł na zadanie: Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury rekreacyjnej, kulturalnej lub turystycznej w miejscowości Stara Wieś i Strzeniówka. Nowe zadanie będzie zrealizowane w całości w roku 2019 r. i zostało ujęte w załączniku inwestycyjnym do projektu uchwały na 2019 r. Limit wydatków na pierwotne zadanie z roku 2019 w kwocie 2 000 000,00 został przesunięty na rok 2020, zaś limit wydatków na rok 2021 został zaplanowany na poziomie 2 200 000,00 zł.

Przeniesiono z roku 2019 na rok 2020 kwotę 1 300 000,00 zł na zadanie: Przebudowa ul. Głównej w Ruści. Limit wydatków na rok 2019 na danym zadaniu zaplanowano w kwocie 2 000 000,00 zł.

Przesunięto do roku 2021 termin realizacji zadania pn.: Budowa budynku świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu dla wsi Kajetany i Walendów. Limit wydatków z 2019 r. przeniesiono na rok 2020. Limit wydatków na rok 2020 zaplanowano w kwocie 1 000 000,00 zł, na rok 2021 w kwocie 1 150 000,00 zł.

Przesunięto z roku 2018 na rok 2019 kwotę 400 000,00 zł na zadanie pn.: Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Rozalin, w związku z brakiem możliwości zrealizowania prac na poziomie założonych wydatków w roku 2018. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 3 500 000,00 zł.

Przesunięto z roku 2018 na rok 2019 kwotę 200 000,00 zł na zadanie pn.: Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w m. Stara Wieś ul. Grodziska, w związku z brakiem możliwości zrealizowania prac na poziomie założonych wydatków w roku 2018. Limit wydatków na rok 2019 wynosi 3 600 000,00 zł.

Przesunięto z roku 2018 na rok 2019 zadanie pn.: Dokumentacja projektowo-kosztorysowa rozbudowy oczyszczalni ścieków w m. Walendów, w kwocie 50 000,00 zł, w związku z wydłużeniem terminu realizacji zadania.