

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Gminy Stara Kamienica na poziomie realnym. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne, tj. dane ze sprawozdań na lata 2012 – 2013 oraz przewidywane wykonanie w roku 2014 jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą.

Przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez Ministra Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa, głównie subwencje i udziały w podatku dochodowym. Ten sam wskaźnik wykorzystano też do projektowania pozostałych bieżących dochodów własnych budżetu.

Zaplanowano wzrost dochodów bieżących z tytułu podatku od nieruchomości w związku z przyjęciem zmian w stawkach podatkowych oraz nowych obiektów zajętych pod działalność gospodarczą (Market DINO, Firma LBF). Od roku 2016 zaplanowano wzrost podatku od nieruchomości o kwotę 170.000zł, oraz z dzierżawy mienia o kwotę 230.000zł, w związku z zakończeniem inwestycji „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wojcieszycy”.

Wprowadzono wykonanie budżetu za 2014r.

Zaktualizowano planowane dochody i wydatki budżetu gminy zgodnie z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi budżet na dzień 24 listopada 2015r.

Wprowadzono wolne środki z 2014r. w kwocie 89.920,00zł.

W związku ze zmianami w budżecie na 2015r. wprowadzono aktualizację wykazu przedsięwzięć.

Przy projektowaniu dochodów uwzględniono możliwe do uzyskania w poszczególnych latach dochody majątkowe, w tym głównie ze sprzedaży majątku komunalnego.

W roku 2015 planuje się wpływ dotacji z PROW zgodnie z podpisaną umową - kwoty 2.697.342 zł jako refundacji poniesionych wydatków na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wojcieszycy”.

Na poszczególne lata zaplanowano sprzedaż mienia jak niżej:

Planowana sprzedaż mienia komunalnego w roku 2015

1. działka nr 80/1 o pow. 0,3966 ha w Barcinku,
2. działka 135/1 o pow. 0,17 ha w Barcinku
3. działka nr 134 o pow. 0,13 w Barcinku
4. działka nr 124/13 o pow. 0,1958 ha w Kopańcu,
5. działka nr 224/1 o pow. 0,06 ha w Barcinku,
6. działka nr 230/1 o pow. 0,32 ha w Barcinku.
7. działka nr 8/1 o pow. 0,24 ha w Kromnowie nr 19.
8. działka 221/1 o pow. 0,1178 ha w Rybnicy
9. działka nr 335 o pow. 0,08 ha w Wojcieszycach wraz z kościołem poewangelickim
10. działka 234 o pow. 0,25 ha w Starej Kamienicy
11. działka 311/3 o pow. 0,09 ha w Starej Kamienicy
12. działka nr 28 o pow. 1,56 ha w Starej Kamienicy
13. działka nr 12/5 o pow. 5,05 ha w Starej Kamienicy,
14. Lokal użytkowy – Stara Kamienica 62

15. Odcinek sieci wodnej i kanalizacyjnej leżącej na terenie miasta Jelenia Góra o wartości szacunkowej 500.000 zł (sieć powstała w ramach realizacji inwestycji wod/kan w Wojcieszycach na terenie łączącym Gminę Stara Kamienica z miastem Jelenia Góra. Zgodnie z obowiązującymi przepisami sieci wod/kan z terenu miasta muszą być jego własnością. Część sieci do sprzedaży stanowiła koszt niekwalifikowalny realizowanego projektu).

W związku z brakiem realizacji dochodów ze sprzedaży majątku gminy zmniejszono plan sprzedaży o kwotę 1.100 000 zł .

Planowany dochód – 200.000,00 zł

Obniżono również planowane wpływy ze sprzedaży majątku gminy w latach kolejnych.

Planowana sprzedaż mienia komunalnego w roku 2016

1. działka nr 100/2 o pow. 0,12 ha w Kromnowie,
2. działka nr 100/3 o pow. 0,08 ha w Kromnowie,
3. działka nr 225/28 o pow. 0,21 ha w Starej Kamienicy
4. działka nr 255/1 o pow. 0,28 ha w Starej Kamienicy
5. działka nr 233/2 o pow. 0,2332 ha w Starej Kamienicy
6. działka nr 277 o pow. 0,19 ha w Kopańcu,
7. działka nr 272 o pow. 0,19 ha w Kopańcu,
8. działka nr 227/7 o pow. 0,1386 ha w Rybnicy
9. działka nr 28/8 o pow. 1,58 ha w Starej Kamienicy
10. działka nr 430/6 o pow. 0,83 ha w Rybnicy

Planowany dochód – 500.000,00 zł

Planowana sprzedaż mienia komunalnego w roku 2017

1. działka nr 251 o pow. 0,58 ha w Małej Kamienicy,
2. działka nr 283/2 o pow. 0,06 ha w Kopańcu,
3. działka nr 100/12 o pow. 0,06 ha w Kromnowie,
4. działka nr 28/8 o pow. 0,22 ha w Nowej Kamienicy,
5. działka nr 110 o pow. 0,29 ha w Nowej Kamienicy.
6. działka nr 308/1 o pow. 0,09 ha w Starej Kamienicy,
7. działka nr 282 o pow. 0,12 ha w Kopańcu,

Planowany dochód – 300.000,00 zł

Na pozostałe lata 2018 – 2025 planuje się kontynuowanie sprzedaży mienia komunalnego i przyjmuje się wartość 150 000,00 zł na każdy rok.

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy, z uwzględnieniem założeń Ministra Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji.

Pożyczki w 2015r.

W 2015 roku zaplanowano do zaciągnięcia II część pożyczki długoterminowej w kwocie 396.000 zł z przeznaczeniem na kontynuację realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wojcieszycy” z WFOŚiGW. Pożyczka z WFOŚiGW stanowi wkład własny do ww. zadania.

W 2015r. zaplanowano spłatę pożyczki do BGK zaciągniętej w 2014r w kwocie 585.877zł, przeznaczonej na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków

pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Ponadto zostaną spłacone pozostałe kredyty i pożyczek w kwocie 1.055.210 zł wynikających z zawartych umów.

Zaplanowano do zaciągnięcia pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie zadania finansowanego ze środków UE tj. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wojcieszycy” w 2015r. zostanie zaciągnięta jako pożyczka krótkoterminowa w kwocie 2.111.465 zł, w związku z tym, że zadanie będzie zakończone i rozliczone w 2015r. W 2015 roku po zakończeniu zadania otrzymamy dotację z PROW w kwocie 2.697.342zł, wówczas pożyczka zostanie spłacona i rozliczona w pełnej wysokości.

Zwiększono pożyczkę z WFOŚiGW o kwotę 394.000,00zł na zadania „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Wojcieszycy” w związku z końcowym rozliczeniem zadania.

Splaty kredytów

W związku z wprowadzeniem wykonania budżetu za 2014rok, zaistniała konieczność zmniejszenia spłat rat kapitałowych w 2016r. w celu dostosowania wskaźników w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2015 - 2025 do obowiązujących w tym zakresie przepisów. Na złożony wniosek do PKO BP przeniesiono spłatę jednej raty w roku 2016 w kwocie 75.000,00zł do spłaty w roku 2017. Bank PKO BP wyraził zgodę, w związku z powyższym dokonano zmiany spłat rat kapitałowych w latach 2016-2017 w załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Obligacje

W WPF ujęto emisję obligacji komunalnych na łączną kwotę 11.550.000 zł._z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów bankowych.

Emisja obligacji związana jest ze wzrostem wskaźnika zadłużenia, jednak przekroczenie dopuszczalnego wskaźnika będzie wyłącznie efektem jednorazowej operacji, przeprowadzanej w związku z pozyskaniem przychodów z emisji obligacji, które będą jednocześnie przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów przez Gminę. Operacja taka spowoduje co prawda zwiększenie kwoty długu, jednak w kolejnych latach zapewni płynność finansową Gminy.

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa pokazuje, że nastąpi poprawa kształtowania się relacji z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 2016 roku i kolejnych lat, co umożliwi Gminie realizację jej zadań własnych, a w przyszłości korzystanie ze środków unijnych.