

Objaśnienia
zmienionych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Oława na lata 2014-2031
z dnia 28.08.2014 roku

I. Uwagi ogólne

Zmiany w WPF dotyczą wielkości kwot prognozowanych dochodów i planowanych wydatków w 2014 roku w stosunku do kwot ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjętej uchwałą nr LIII/344/2013 z dnia 20 grudnia 2013 roku oraz uchwał zmieniających WPF.

II. Prognozowane dochody

W roku 2014 prognozuje się uzyskać dochody w wys. 58.856.167,26 zł, a w tym: dochody majątkowe w wys. 10.022.563,68 zł i dochody bieżące w wys. 48.833.603,58 zł. Łącznie plan dochodów zwiększa się o kwotę 284.329,84 zł. Zmiana wysokości dochodów w 2014 roku jest konsekwencją zwiększenia dochodów bieżących – o kwotę 194.366,16 zł i zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 89.963,68 zł.

- 1) W dochodach bieżących zwiększa się plan dochodów z tyt. refundacji wydatków bieżących zrealizowanych w 2013 r. w ramach przedsięwzięć na fundusze sołeckie (89.716,84 zł), z tyt. dotacji ze środków Funduszu Spójności na zadania pn.: „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznych – wykonanie planu gospodarki niskoemisyjnej” (22.380 zł), z tyt. dotacji z budżetu państwa na prowadzenie spraw z funkcjonowaniem administracji publicznej – zadanie zlecone (22.021 zł), dotacji na sprawowanie opieki – zadanie zlecone (1.960 zł), dotacji na zasiłki stałe (51.300 zł), dotacji na wypłatę za podopiecznych składek zdrowotnych (5.000 zł), z tyt. darowizn pieniężnych (5.650 zł) i pozostałych dochodów (20 zł). Natomiast zmniejsza się dotację z Gminy Skarbimierz na remont przy cmentarzu w Owczarach ((3.681,68 zł).
- 2) Zwiększenie dochodów majątkowych w 2014 r. jest związane z uzyskaniem dotacji z tyt. refundacji wydatków majątkowych realizowanych w ramach funduszy sołeckich w 2013 r. (55.363,68 zł), dotacji z Powiatu Oławskiego na zakup dla OSP Owczary środków trwałych (9.600 zł) i dotacji ze środków UE w ramach PROW na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Jaczkowice (25.000 zł).

W roku 2015 planuje się zwiększenie dochodów o kwotę 240.000 zł z tyt. dotacji z Gminy Miejskiej Oława oraz środków pozyskanych z innych źródeł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: „Przebudowa ul Stalowej w Godzikowicach”.

W latach 2016-2031 kwoty planowanych dochodów nie ulegają zmianie.

Dochody	2014	2015	2016	2017
dochody ogółem	58.856.167,26	81.425.244,99	54 609 481	54 747.245
dochody bieżące	48.833.603,58	47 453 080,00	47 847 712	48 245 703
dochody majątkowe	10.022.563,68	33.972.164,99	6 761 769	6 342 782
prognoz. wzrost/spadek do roku przedniego	121,58%	138,35%	67,08%	100,25%

III. Planowane wydatki

W 2014 roku dokonuje się zmiany zarówno w strukturze planowanych wydatków, jak i w kwocie wydatków. Zwiększa się plan wydatków ogółem o kwotę 284.329,84 zł, w tym: plan wydatków bieżących o kwotę 143.229,84 zł i plan wydatków majątkowych o kwotę 141.100 zł. Plan wydatków po zmianach wynosi 58.728.539,26 zł, w tym: wydatki bieżące – 40.576.506,14 zł i wydatki majątkowe – 18.152.033,12 zł. Wydatki majątkowe stanowią 30,91% wszystkich wydatków, a wydatki bieżące – 69,09%.

W 2015 roku planuje się zwiększenie wydatków o kwotę 240.000 zł. Zwiększenie planu wydatków jest związane z koniecznością ujęcia w WPF planowanego zadania do realizacji pn.: „Przebudowa ul. Stalowej w Godzikowicach”, które będzie realizowane ze środków własnych, dotacji i ze środków pozyskanych z innych źródeł.

W latach 2016-2031 plan wydatków nie ulega zmianie.

Wydatki	2014	2015	2016	2017
wydatki ogółem	58.728.539,26	79.026.316,99	52 310 553	52 592 852
wydatki bieżące	40.576.506,14	39 069 507,00	39 027 659	39 088 352
wydatki majątkowe	18.152.033,12	39.956.809,99	13 282 894	13 504 500
prognoz. wzrost/spadek do roku przedniego	116,23%	134,56%	66,30%	100,54%

IV. Wynik budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

- 2014 r. – planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 127.628 zł **nie ulega zmianie**;
- Lata 2015-2031 – planuje się wypracowanie nadwyżki niezbędnej do spłat długu.

V. Planowane przychody i rozchody

1. **Przychody** – W 2014 roku planowane przychody budżetu **nie ulegają zmianie** i wynoszą 3.750.700 zł, a w tym: 239.400 zł – wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych oraz kredyty i pożyczki – 3.511.300 zł, w tym:
 - 1.211.300 zł – pożyczka na zadanie pn.: „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Godzikowice, Ścinawa, Ścinawa Polska wraz z remontem i budową chodników oraz odwodnieniem w Gminie Oława”. Ogółem przyznana pomoc z WFOŚiGW na realizację tego zadania w latach 2008-2015 wynosi łącznie 7.440.800 zł (w tym: 5.110.800 zł – to pożyczka i 2.330.000 zł – dotacja). Jest to ostatnia transza pożyczki przypadająca w 2014 roku. Zakończenie zadania planuje się w 2015 roku.
 - 1.600.000 zł – kredyt z BOŚ we Wrocławiu na zadanie pn.: „Budowa ulic Klonowa, Brzozowa, Ogrodowa, Irysowa, Gajowa wraz z chodnikami i oświetleniem ulicznym oraz kanalizacją deszczową w miejscowości Stanowice”. Jest to II etap realizacji tego zadania.
 - 700.000 zł – kredyt z Banku Spółdzielczego na zadanie pn.: „Budowa drogi gminnej (ul. Poziomkowa) wraz z odwodnieniem na terenie SRG Stanowice”.

W latach następnych nie planuje się wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych – w związku z mało realną możliwością ich wyliczenia. Od 2015 roku także nie planuje się pozyskania kredytów i pożyczek.

2. **Rozchody** – planowane w 2014 roku rozchody nie ulegają zmianie i wynoszą 3.878.328 zł. Rozchody wynikają z harmonogramów stanowiących załączniki do zawartych umów pożyczek, kredytów oraz wykupu obligacji. Kwoty ujęte w WPF są, więc znane kwotowo.

W 2014 rozchody wynoszą 3.878.328 zł, a w tym: 396.000 zł – wykup obligacji, zgodnie z zawartymi umowami z Bankiem DnBNORD; 879.768 zł – spłata rat kredytów (zgodnie z harmonogramami spłat stanowiącymi załączniki do zawartych umów z Bankiem DnBNORD, PKO i BOŚ oraz aneksami do tych umów); 1.002.560 zł – spłata rat pożyczek udzielonych przez WFOŚiGW we Wrocławiu (zgodnie z harmonogramami spłat) i 1.600.000 zł – spłata kredytu z 2013 roku zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie.

VI. Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji, a także zaciągniętych pożyczek i kredytów w roku 2014.

Planowana kwota zadłużenia na koniec 2014 r. wynosi 25.639.151 zł. Począwszy od roku 2014 – kwota długu sukcesywnie będzie się zmniejszała o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów,

pożyczek i wykup obligacji. Na sfinansowanie spłat planuje się przeznaczyć nadwyżkę budżetu, która sukcesywnie będzie uzyskiwana już od 2014 r.

rok	kwota długu na początek okresu	przychody	rozkłady	różnice kursowe (-)	różnice kursowe (+)	kwota długu na koniec okresu
2011	22 010 514,00	3 636 550,00	2 231 608,00		93 753,00	23 509 209,00
2012	23 509 209,00	3 152 150,00	1 930 108,00	68 260,00		24 662 991,00
2013	24 662 991,00	4 135 200,00	2 792 012,00		593,00	26 006 772,00
2014	26 006 772,00	3 511 300,00	3 878 328,00	593,00		25 639 151,00
2015	25 639 151,00		2 398 928,00			23 240 223,00
2016	23 240 223,00		2 212 032,00			21 028 191,00
2017	21 028 191,00		2 001 889,00			19 026 302,00
2018	19 026 302,00		1 702 564,00			17 323 738,00
2019	17 323 738,00		1 702 564,00			15 621 174,00
2020	15 621 174,00		1 462 564,00			14 158 610,00
2021	14 158 610,00		1 522 564,00			12 636 046,00
2022	12 636 046,00		1 162 564,00			11 473 482,00
2023	11 473 482,00		1 202 564,00			10 270 918,00
2024	10 270 918,00		1 202 564,00			9 068 354,00
2025	9 068 354,00		1 282 564,00			7 785 790,00
2026	7 785 790,00		1 365 064,00			6 420 726,00
2027	6 420 726,00		1 365 064,00			5 055 662,00
2028	5 055 662,00		1 437 064,00			3 618 598,00
2029	3 618 598,00		1 278 598,00			2 340 000,00
2030	2 340 000,00		1 170 000,00			1 170 000,00
2031	1 170 000,00		1 170 000,00			0,00

Zgodnie z założoną prognozą, zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Wskaźniki spłaty zobowiązań	2014	2015	2016	2017
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp. po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedniego.	14,96%	17,94%	18,00%	18,27%
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp., po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedniego	13,70%	16,67%	16,73%	18,27%
Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu ustalony dla danego roku	19,05%	14,15%	21,60%	21,02%
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp po uwzględnieniu zobowiązań związku obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedniego.	tak	tak	tak	tak
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń	8,05%	4,03%	5,40%	4,93%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń	5,33%	4,03%	5,40%	4,93%

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GŁAWA
[Podpis]
mgr Dariusz Witkowski