

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Dąbrowa Zielona  
WPF 2017**

Dla roku bazowego – 2017 przyjęto dochody w wysokości  
w tym:

**Bieżące**

		<b>17 606 464,02</b>
		<b>13 972 946,02</b>
– wpływy subwencji w wysokości		5 069 376,00
– dotacje na zadania zlecone, własne i powierzone ( w tym FS)		4 092 919,00
– dotacje na projekty z udziałem środków UE (jednostki)		155 403,34
– dotacje na zadania bieżące od pozostałych jst (WFOŚiGW – azbest)		50 000,00
– dochody własne		4 605 247,68

**w tym:**

podatki i opłaty lokalne	1 808 764,00
udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych	1 905 755,00
wpływy czynszów	228 500,00
odpłatność za wyżywienie w szkołach	66 000,00
dostarczanie wody	307 379,68
Wpływy z oczyszczalni ścieków	43 542,00
zwrot podatku VAT	200 000,00
pozostałe dochody	45 307,00

**Majątkowe**

	<b>3 633 518,00</b>
– dochody ze sprzedaży majątku gminy	35 000,00
– dotacje na projekty z udziałem środków UE (jednostki)	3 561 186,00
– dotacje na zadania zlecone, własne i powierzone ( FS)	37 332,00

Ustalając dochody na rok 2017 i lata następne dokonano dokładnej analizy planowanych do osiągnięcia dochodów, zakładając realne /poparte danymi/ wpływy.

Zaplanowano w 2017 roku sprzedaż mienia należącego do gminy.

Do sprzedaży przeznaczają się m. in. :

	<b>35 000,00</b>
działkę gminną Nr 333/1 w m. Cielętniki,	10 000,00
działkę gminną Nr 3562 w m. Rogaczew,	25 000,00

Wszystkie nieruchomości do sprzedaży zostały oszacowane przez rzeczoznawcę. Do budżetu na 2017r. przyjęto tylko sprzedaż, która będzie generowała realne dochody tj. kwotę **35.000,-**

Dla roku bazowego po stronie **wydatków** natomiast przyjęto w wysokości **w tym:**

	<b>18 815 178,13</b>
– spółki wodne	7 000,00
– wydatki związane z oczyszczalnią, kanalizacją i wodociągami, oraz budową nowej kanalizacji i wodociągów.	1 867 800,00
– izby rolnicze	10 000,00
– pozostała działalność - opłaty i składki	10 000,00
– wydatki dotyczące dostarczania wody	141 000,00

- wydatki na lokalny transport zbiorowy	10 000,00
- wydatki dotyczące pozostawiania infrastruktury w drogach wojewódzkich i powiatowych	42 000,00
- wydatki związane budową oraz utrzymaniem dróg i mostów oraz usuwanie skutków klęsk żywiołowych w drogach / mostach)	211 095,24
- wydatki związane z infrastrukturą telekomunikacyjną	5 000,00
- Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	360 000,00
- wydatki obejmujące gospodarkę mieszkaniową /gruntami, nieruchomościami	172 740,00
- wydatki na aktualizację planów zagospodarowania przestrzeni	53 000,00
- cmentarze (zad powierzone)	1 500,00
- Pozostała działalność usługowa	30 000,00
- urzędy wojewódzkie (zad. zlecone USC, dowody osobiste, akcja kurierska)	25 492,00
- wydatki na Radę Gminy	105 590,00
- wydatki administracyjne	2 263 431,00
- wydatki na promocję gminy	25 000,00
- wydatki pozostałe w administracji	87 640,00
- wydatki na aktualizacje wyborców /zad. zlec./	865,00
- wydatki na obronę cywilną /zad. zlec./	800,00
- dla jednostek OSP *	114 740,00
- obsługa długu / prowizje, odsetki/	271 000,00
- rozliczenia m/ jst (UG Koniecpol, Częstochowa)	20 340,00
- rezerwa	60 000,00
- wydatki szkół podstawowych (w tym dotacja dla NSP = 220.003,- )	1 925 812,00
- oddział przedszkolny przy NSP w Soborzycach	35 600,00
- wydatki Przedszkola	573 401,00
- wydatki Gimnazjum	759 087,00
- dowożenie uczniów do szkół	206 041,00
- doksztalcanie nauczycieli	19 647,00
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	58 518,00
- na zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji i nauki w SP	95 104,00
- pozostała działalność oświatowa: ZFŚS dla emerytów, pozostałe usługi	55 345,00
- na wydatki związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii	66 500,00
- pomoc społeczna (ŚDS, GOPS )	1 132 764,64
- wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	5 174,00
- pomoc materialna dla uczniów (wk. własny)	12 000,00
- rodzina (świadczanie wychowawcze 500+)	2 213 708,00
- rodzina (świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego)	1 067 853,00
- rodzina (wspieranie rodziny)	57 740,00
- rodzina (tworzenie i funkcjonowanie żłobków)	325 757,00
- rodzina (rodziny zastępcze)	2 000,00
- gospodarka odpadami	333 169,00
- oczyszczanie wsi - sprzątanie świata	2 000,00
- utrzymanie zieleni	32 720,00
- ochrona powietrza	2 227 984,80
- schronisko dla zwierząt	38 000,00



– oświetlenie ulic, placów i dróg *	992 000,00
– opłaty i kary za korzystanie ze środowiska	31 000,00
– pozostała gospodarka komunalna	63 176,89
– domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby ( w tym dotacja dla ośrodka kultury = 330.000,-)	342 565,94
– dotacja dla biblioteki	70 000,00
– obiekty sportowe	108 288,62
– kultura fizyczna w tym dotacja dla klubów sportowych = 50.000,-)	66 188,00

**W tym:**

<b>1) W wydatkach określonych wyżej zaplanowano wydatki na inwestycje (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych stanowi załącznik Nr 4 do projektu budżetu gminy na 2017r.)</b>	<b>5 588 389,06</b>
<i>w tym współfinansowane z UE</i>	5 407 484,80
<b>2) W ramach ww. wydatków uwzględniono również wydatki z Funduszu Sołeckiego. Wydatki te zaplanowano wg zadań/przedsięwzięć na podstawie uchwał podjętych na zebraniach wiejskich planowanych do realizacji w 2017 roku.</b>	<b>213 936,37</b>
<b>3) Dotacje udzielone z budżetu wynoszą (szczegółowy wykaz w zał. nr 7 do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok.</b>	<b>705 603,00</b>

Na koniec 2017 roku planowany jest **DEFICYT** w kwocie = - **1.208.714,11**

**Deficyt zostanie pokryty:**

1) wolnymi środkami w kwocie	=	30.714,11
2) sprzedażą papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w kwocie	=	1.178.000,00
<i>(Umowa z dn. 18.08.2015r., limity określone w 2015r., emisja 2015, 2017-2018, wykup bez zmian Uchwała Nr VIII/50/2015 z dnia 10 czerwca 2015 roku z póź. zm.)</i>		

**Szczegółowy wykaz przychodów i rozchodów w okresie 2017-2019 przedstawia poniższa tabela:**

Przychody planuje się w wysokości złotych:			2 988 853,66	2 451 317,34	1 554 450,00
Lp.	Institucja	Nr umowy / planowane przychody	Kwota 2017	Kwota 2018	Kwota 2019
1	Gmina - wole środki	planowane przychody w 2017	145 000,00	0,00	0,00
2	BGK	planowane przychody w 2017	1 169 000,00	1 131 000,00	954 450,00
3	WFOŚiGW	planowane przychody w 2017	496 853,66	646 317,34	0,00
4	Komercyjny	planowane przychody w 2019	0,00	0,00	600 000,00
5	PKOBP - OBLIGACJE	Nr (brak nr) z dnia 18.08.2015	1 178 000,00	674 000,00	0,00

<b>Rozchody wyniosą:</b>			<b>1 894 455,55</b>	<b>1 868 616,83</b>	<b>1 563 586,00</b>
<b>Lp.</b>	<b>Instytucja</b>	<b>Nr umowy / planowane rozchody</b>	<b>Kwota 2017</b>	<b>Kwota 2018</b>	<b>Kwota 2019</b>
1	BS	Nr 09/204/002 z dnia 04.11.2009	138 000,00	138 000,00	0,00
2	WFOŚiGW	Nr 141/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	14 700,00	14 700,00	14 700,00
3	WFOŚiGW	Nr 164/2012/304/OA/oe/P z dnia 11.10.2012	7 680,00	7 680,00	7 680,00
4	ING	Nr 679/2011/0000 6492/00 z dnia 24.08.2011	195 000,00	195 000,00	195 000,00
5	BS	Nr 200013/12/145/002 z dnia 25.09.2012r.	109 600,00	109 600,00	109 600,00
6	WFOŚiGW	Nr 140/2013/304/OW/ot-st/P z dnia 18.07.2014	82 400,00	82 400,00	82 400,00
7	BS	Nr 2000013/13/131/002 z dn. 04.11.2013	10 000,00	10 000,00	10 000,00
8	BS	Nr 2000013/13/131/002 z dn. 04.11.2013	8 000,00	20 000,00	20 000,00
9	WFOŚiGW	Nr 29/2014/304/OW/ok.-st/P z dnia 10.06.2014	4 000,00	4 000,00	40 000,00
10	WFOŚiGW	Nr 311/2014/304/GW/zw/P z dnia 30.10.2014	20 000,00	20 000,00	0,00
11	WFOŚiGW	Nr 165/2012/304/OA/oe/P z 11.10.2012	6 320,00	6 320,00	6 320,00
12	WFOŚiGW	Nr 308/2015/304/OZ/si-nf/P z dn. 09.11.2015	6 500,00	6 480,83	0,00
13	WFOŚiGW	Nr 152/2016/304/GW/za/P z dn. 28.06.2016	8 939,55	9 120,00	9 120,00
14	BGK	spłaty od przychodów planowanych w 2017	1 169 000,00	1 131 000,00	954 450,00
15	WFOŚiGW	spłaty od przychodów planowanych w 2017	114 316,00	114 316,00	114 316,00
16	Komercyjny	spłaty od przychodów planowanych w 2019	0,00	0,00	0,00



## II.

„Wykaz przedsięwzięć” określony § 2 projektu Uchwały obejmuje zdania bieżące i majątkowe z podziałem na przedsięwzięcia własne i przedsięwzięcia współfinansowane z UE:

### Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				9 642 765,94	5 215 694,79	3 120 000,00	0,00	0,00	8 335 694,79
1.b	- wydatki majątkowe				447 806,38	238 274,64	0,00	0,00	0,00	238 274,64
1.1	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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				9 486 740,54	5 155 759,44	3 120 000,00	0,00	0,00	8 275 759,44
1.1.1	- wydatki bieżące				336 780,98	188 274,64	0,00	0,00	0,00	188 274,64
1.1.1.1	Projekt " DRUŻYNA POWIATU" - Wzrost zdolności do zatrudnienia klientów pomocy społecznej z terenu powiatu, wykluczonych i zagrożonych wykluczeniem.	DABROWA ZIELONA	2016	2017	336 780,98	188 274,64	0,00	0,00	0,00	188 274,64
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 149 959,56	4 967 484,80	3 120 000,00	0,00	0,00	8 087 484,80
1.1.2.1	"SŁONECZNA GMINA" - montaż odnawialnych źródeł energii na budynkach mieszkańców gminy instalacje fotowoltaiczne na gospodarstwach domowych (RPO 2014-2020 WSL RIT - POPRAWA JAKOŚCI POWIETRZA POPRZECZ REDUKCJĘ EMISJI CO2 i pyłu zawieszonego- ochrona środowiska	1. URZĄD	2016	2017	2 192 317,56	1 272 084,80	0,00	0,00	0,00	1 272 084,80



1.1.2.4	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dąbrowa Zielona. RPO 2014-2020 WSL RIT - Poprawa jakości powietrza poprzez redukcję emisji CO2 oraz pyłu zawieszonego, wzrost poziomu bezpieczeństwa mieszkańców i użytkowników dróg	1. URZĄD	2014	2017	778 942,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00
1.1.2.5	Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii na obiektach użyteczności publicznej (oczyszczalnia, urządy, szkoły itd.). Projekt RIT RPO 2014-2020 - Wzrost poziomu energii ze źródeł odnawialnych, poprawa jakości powietrza poprzez redukcję CO2 oraz pyłu zawieszonego.	1. URZĄD	2015	2017	997 700,00	955 400,00	0,00	0,00	0,00	955 400,00
1.1.2.6	Ochrona dorzecza rzeki Wiercicy poprzez rozwiązanie problemów gospodarki ściekowej na terenie gminy Dąbrowa Zielona, DOKUMENTACJA PROJEKTOWA+ ROBOTY BUDOWLANE. EFRR 2014-2020	DĄBROWA ZIELONA	2014	2018	4 281 000,00	1 680 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.1.2.7	Zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych administracji samorządowej na terenie gminy PRO WSL 2014-2020 - Zwiększenie dostępu do cyfrowych usług publicznych	1. URZĄD	2017	2018	900 000,00	300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				156 025,40	59 935,35	0,00	0,00	0,00	59 935,35
1.3.1	- wydatki bieżące				111 025,40	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.1	Usunięcie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw mieszkańców Gminy Dąbrowa Zielona - WFOŚ/WFOŚ - Oczyszczanie wsi z materiałów szkodliwych.	1. URZĄD	2015	2017	111 025,40	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 000,00	9 935,35	0,00	0,00	0,00	9 935,35
1.3.2.2	Budowa ścieżki pieszo rowerowej w miejscowości Ulesie - Podwyższenie atrakcyjności gminy	DĄBROWA ZIELONA	2015	2017	45 000,00	9 935,35	0,00	0,00	0,00	9 935,35

Przedsięwzięcia dla roku 2017 zostały również ujęte w uchwale budżetowej na rok 2017r.



Ponadto w WPF na lata 2017-2029 w roku 2017 i w uchwale budżetowej na rok 2017 ujęto w kwocie **610.968,91** zł wydatki majątkowe/inwestycyjne, które nie są zaliczane do przedsięwzięć i obejmują:

	2017	2018	2019	2020
1	7 288,62	0,00	0,00	0,00
2	5 000,00	0,00	0,00	0,00
3	15 000,00	0,00	0,00	0,00
4	10 000,00	0,00	0,00	0,00
5	27 910,29	0,00	0,00	0,00
6	5 000,00	0,00	0,00	0,00
7	39 770,00	0,00	0,00	0,00
8	46 000,00	0,00	0,00	0,00
9	15 000,00	0,00	0,00	0,00
10	80 000,00	0,00	0,00	0,00
11	360 000,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	664 200,00	0,00
13	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
14	0,00	0,00	850 000,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	370 000,00
<b>RAZEM</b>				
	<b>610 968,91</b>	<b>0,00</b>	<b>3 014 200,00</b>	<b>370 000,00</b>
	5 588 389,06	3 120 000,00	3 014 200,00	370 000,00

Łącznie - Wydatki inwestycyjne w poszczególnych latach wyniosą:

## II. Założenia makroekonomiczne ujęte w projekcie WPF na lata 2017-2029.

### **DOCHODY BIEŻĄCE**

W celu sporządzenia prognoz dochodów w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Zielona wykorzystano założenia przyjęte przez rząd na 2017 rok

- wzrost PKB Ow ujęciu realnym 3,6%
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych 1,3%
- wzrost zatrudnienia 0,7%
- wzrost wynagrodzenia 5%

Ze względu na termin całkowitej spłaty długu przypadający w 2029 roku przyjęto, że w długim terminie kluczowymi wskaźnikami mającymi wpływ na wielkość budżetu Gminy będą inflacja oraz wzrost PKB realnego.

Dochody bieżące zostały zachowawczo zaprognozowane w latach 2017-2020 z możliwością ewentualnej późniejszej korekty. Od 2021 roku dochody bieżące rosną waloryzowane corocznie o prognozowany poziom inflacji.

### **WYDATKI BIEŻĄCE BEZ OBSŁUGI DŁUGU**

Punktem wyjścia było ustalenie poziomu wydatków bez obsługi długu, która została wyliczona osobno.

Wydatki bieżące bez obsługi długu w latach 2017-2020 zachowawczo zostały na tym samym poziomie, co oznacza że wydatki bieżące bez obsługi długu wzrosną jedynie nominalnie, a ich realna wartość pozostanie na tym samym poziomie - co przy założeniu wzrostu dochodów bieżących ma zwiększyć udział nadwyżki bieżącej w dochodach Gminy

To założenie ma odzwierciedlać konieczność zwiększenia dyscypliny budżetowej Gminy. W najbliższych latach.

Od 2021 roku prognoza wydatków bieżących bez obsługi długu została sporządzona przy pomocy ogólnej dynamiki wzrostu dochodów bieżących. Założono, że wydatki bieżące bez obsługi długu będą rosły mniej więcej w tym samym tempie co dochody bieżące.

### **KOSZTY OBSŁUGI DŁUGU**

Wydatki bieżące na obsługę zadłużenia zostały wyliczone z uwzględnieniem prawdopodobnych marż oferowanych przez instytucje finansowe przy zaciąganiu nowego finansowania. Aby zabezpieczyć się przed ryzykiem wzrostu stóp procentowych założono w wyliczeniach odsetek wzrost stawek WIBOR o 1 p.p. dla wszystkich kolejnych lat.

Założono również, że obniżające się w długim terminie koszty obsługi długu nie będą zasilają wydatków bieżących lecz nadwyżkę bieżącą. Tym sposobem, pomimo równego tempa wzrostu dochodów bieżących i wydatków bieżących bez obsługi długu, Gmina będzie notować stopniowy procentowy wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach ogółem. Efekt ten ma obrazować pozytywny wpływ spłaty długu w postaci pomniejszającego się obciążenia budżetu odsetkami, a tym samym zwiększającej się zdolności obsługi ewentualnych nowych zobowiązań.

Wójt Gminy  
  
mgr Maria Włodarczyk