

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

I. OBJAŚNIENIA OGÓLNE

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzegorzew uwzględnia zdarzenia, które mają wpływ na gospodarkę finansową jednostki samorządu terytorialnego w perspektywie czasu wykraczającej poza bieżący rok budżetowy. Ustalając prognozę na lata 2012- 2012 przyjęto planowane kredyty, bądź pożyczki na zadania inwestycyjne w roku 2012 oraz ich spłaty prognozowane do 2022 roku.

2. Jest wiele czynników uniemożliwiających planowanie większego zakresu inwestycji dla naszej Gminy od wskazanego w WPF są to, m.in.:

- niskie dochody własne,
- nakładanie na samorząd coraz większej ilości nowych ustawowych zadań,
- zobowiązania wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz konieczność terminowych ich spłat,
- sztywne wydatki budżetu oraz obwarowania wynikające z ustaw (m.in. zapewnienie wzrostu płac w oświacie), gdzie wydatki te w gminie stanowią znaczne obciążenie budżetu.

3. Uwarunkowania w jakich przychodzi gminie realizować nałożone na nią obowiązki nie są łatwe, gdyż coraz częściej za przekazywanymi do realizacji zadaniami nie „idą” środki finansowe. Gmina nie ma możliwości zwiększenia podstawowych dochodów własnych. Z chwilą pojawienia się takowych przyjmuje do realizacji zadania, co z kolei wpływa na poprawę warunków życia mieszkańców, jak również poprawę infrastruktury technicznej.

4. W tabeli obrazującej WPF ujęto dochody w podziale na dochody majątkowe i bieżące. Jako podstawę przyjęto prognozowane dochody po zmianach do budżetu na 2012 rok, przy prognozowaniu dochodów na lata następne przeliczono wskaźnikiem 103,5% na lata 2012-2015. Podstawą do dokonania zmian dochodów są założone deklaracje podatkowe na podstawie obowiązujących stawek na rok 2012, a tym samym przyjęto, że Rada Gminy będzie uchwałała podatki zbliżone do górnych stawek ogłaszanych przez Ministerstwo Finansów, co zmniejszy skutki obniżenia górnych stawek podatkowych. Na lata 2016-2022 przyjęto wskaźnik dochodów zgodnie z wytycznymi ogłoszonymi na stronach Ministerstwa Finansów do wieloletniej prognozy 102,5%. Z prognozy wynika, iż dochody bieżące mają tendencję rosnącą. Przy prognozowaniu wydatków przyjęto wzrost o 101,5 %.

Po roku 2012 prognozuje się dalsze zmniejszenie wydatków bieżących poprzez przeprowadzenie i wdrożenie restrukturyzacji w oświacie, co wpłynie na zmniejszenie kosztów bieżących. Jest to trudne zadanie, lecz ze względów ekonomicznych gminy konieczne do przeprowadzenia, udźwignięcie tych wydatków jest znacznym obciążeniem budżetu. Na lata 2016-2022 przyjęto wskaźnik wydatków zgodnie z

wytycznymi ogłoszonymi na stronach Ministerstwa Finansów do wieloletniej prognozy 102,5%.

5. Mając na uwadze powyższe Gmina zmuszona jest do podjęcia działań naprawczych mających na celu urealnienie wydatków bieżących w oświacie - restrukturyzacja systemu co spowoduje, iż wydatki bieżące ulegną zmniejszeniu.

6. Od roku 2014 wypracowana nadwyżka bieżąca przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

7. W związku z realizacją inwestycji, brakiem własnych środków finansowych gmina corocznie stawiała przed trudnymi decyzjami związanymi z zaciągnięciem kolejnych zobowiązań. Jednak biorąc pod uwagę poprawę życia mieszkańców Gminy, jak również poprawę infrastruktury technicznej w zależności od potrzeb i realizowanych inwestycji, zadłużenie rośnie mimo planowanych rozchodów z tytułu spłat rat kapitałowych, których kumulacja przypada na lata 2014 i 2015, a wraz z nim wydatki bieżące na obsługę długu. W latach 2012-2013 planuje się zaciągnięcie zobowiązania, zgodnie z planowanym przedsięwzięciem, lecz nie ma to wpływu na wielkość wskaźników obowiązujących od roku 2014, gdzie przyczyną ich niedotrzymania są spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów na przedsięwzięcia i zadania realizowane z udziałem środków zewnętrznych.

II. WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ

1. Ustawa o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek wyodrębniania wydatków bieżących objętych limitem zgodnie z art. 226 ust.4, w związku z tym od 2011 roku w prognozie ujmowane są wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie zobrazowane szczegółowo w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2013.

Gmina Grzegorzew na lata 2012 – 2013 zaplanowała do realizacji w zmniejszonym zakresie następujące przedsięwzięcia:

1) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grzegorzewie na podstawie umowy nr POKL.07.07.01-30-139/09-00 z dnia 15.07.2009 r; aneksu numer POKL.07.01.01-30-139/09-02 z dnia 08.10.2010 r; aneksu numer POKL.07.01.01-30-139/09-03 z dnia 14.10.2011 r i aneksu numer POKL.07.01.01-30-139/09-04 z dnia 07.08. 2012 r realizuje w ramach Program Operacyjny Kapitał Ludzki, Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1 Rozwój upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej, Projekt systemowy pt.: "Uwierz w siebie".

Projekt jest realizowany w okresie od 01.07.2009 r. do 31.12.2013 r.

Celem przedsięwzięcia jest rozwój i upowszechnienie aktywnej integracji podniesienie poziomu kwalifikacji zawodowych oraz aktywizacja 12 osób bezrobotnych (znajdujących się w niekorzystnej sytuacji) poprzez organizowanie szkoleń i kursów doszkalających, dostosowanie struktury kwalifikacji osób bezrobotnych do potrzeb rynku pracy oraz podniesienie jakości i warunków kształcenia, a także wzrost zatrudnienia i spójności społecznej poprzez podniesienie poziomu aktywności zawodowej oraz zdolności zatrudnienia osób bezrobotnych i biernych zawodowo, zmniejszenie obszarów wykluczenia społecznego, poprawę zdolności adaptacyjnych do zmian zachodzących w gospodarce.

W poszczególnych latach zrealizowano szkolenia z zakresu:

a) 2009 r. - Obsługi komputera i kas fiskalnych,

- b) 2010 r. - Pierwszej pomocy przedmedycznej w nagłych wypadkach i zachorowaniach, opieki i pielęgnacji osób w podeszłym wieku, niepełnosprawnych, długotrwale chorych,
- c) 2011 r. - Bukieciarstwa i aranżacji ogrodów przydomowych,
- d) 2012 r - Fryzjerstwa

Nie wykazano wielkości nakładów finansowych ze względu na to, że umowa jest corocznie aneksowana, na podstawie składanych wniosków w poszczególnych latach.

2) W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty 9.1.1. Zmniejszanie nierówności w stopniu upowszechnienia edukacji przedszkolnej.

„Bajkowe Przedszkola w Gminie Grzegorzew” realizowane w latach 2011 do 2013 na łączną kwotę 897 592 zł współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem przedsięwzięcia jest upowszechnienie edukacji przedszkolnej wśród 18 kobiet i 18 mężczyzn w wieku 3-5 lat oraz 36 rodziców (18K i 18M) na obszarze gminy Grzegorzew w latach 2011 do 2013.

Wartość projektu obejmuje dofinansowanie projektu i wkład własny niepieniężny obejmujący użyczenie sal dydaktycznych w dwóch ośrodkach przedszkolnych z dostępem do mediów, sanitariatów w łącznej wysokości 21 000 zł, z tego: w roku 2011 przypadła wkład w wysokości 3 000 zł, w roku 2012 przypada wkład w wysokości 11 000 zł oraz w roku 2013 wkład 7 000 zł.

3) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz budowa sieci wodociągowej w Grzegorzewie wraz z przebudową stacji uzdatniania wody w Bylicach”.

Łączny nakład finansowy na to zadanie stanowi kwotę 3 548.800 zł (w tym koszt dokumentacji projektowej w kwocie 48 800 zł poniesiony w latach poprzednich i dofinansowanie na podstawie Umowy o przyznaniu pomocy Nr 000009-6921-UM1500133/10 z dnia 03 listopada 2010 r. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013, Oś 3 "Jakość życia na obszarach wiejskich i zróżnicowanie gospodarki wiejskiej", działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013, umowa będzie aneksowana z uwagi na zmniejszony zakres zadania, który nie wpłynie na osiągnięcie zamierzonego celu. Pomoc będzie wypłacana w transzach, dofinansowanie stanowi 75 % poniesionych kosztów kwalifikowalnych i wkład własny).

W wykazie przedsięwzięć określono łączny nakład finansowy w latach 2009- 2013 na kwotę 3 448 800 zł Inwestycja będzie realizowana w II etapach:

- etap I - 2012 rok - wartość projektu 2 400 000 zł, z tego dofinansowanie 1 425 000 zł.
- etap II - 2013 rok – wartość projektu 1 000 000 zł, z tego dofinansowanie 600 000 zł.

Celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków życia mieszkańców naszej Gminy – poprzez budowę wodociągu, przebudowę stacji uzdatniania wody oraz budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami, co wpłynie na poprawę infrastruktury technicznej oraz warunków prowadzenia działalności gospodarczej. Na udział własny i na dofinansowanie w poszczególnych latach planowane jest zaciągnięcie zobowiązania, z którego termin spłaty przypadać będzie na następny rok po zakończeniu danego etapu i otrzymaniu refundacji poniesionych wydatków. Stąd w latach 2013-2014 przyjęto wysokie spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych

kredytów i pożyczek. Spłaty zobowiązań z tytułu dofinansowania podlegające wyłączeniu przyjęto również w tych latach.

Ze względu na trudności finansowe gminy, ograniczenia rzeczowo finansowe w realizowanym zadaniu, możliwość wydłużenia okresu realizacji przedsięwzięcia i aneksowanie umowy przesunięto termin realizacji zadania na lata 2012 - 2013, co przyczyni się do realizacji celów założonych w przedsięwzięciu i pozwoli skorzystać z pomocy finansowej w ramach PROW.

III. WZMOCNIENIE NORM OSTROŻNOŚCIOWYCH W BUDŻECIE GMINY

Gmina Grzegorzew ze względu na wprowadzenie norm ostrożnościowych proponuje wprowadzić ograniczenia mające na celu poprawę kondycji finansowej Gminy polegające, m.in. na:

1. nie planowaniu zwyczajki wynagrodzeń, jednakże nie w każdym obszarze działalności z tego względu, że w zakresie oświaty już są planowane zmiany, a tym samym podjęcie działań naprawczych w oświacie mające na celu obniżenie wydatków bieżących,
2. nie planowaniu wydatków na nowe inwestycje,
3. ograniczanie zaciągania kredytów i pożyczek,
4. w latach w których wypracowana zostanie nadwyżka budżetowa, w pierwszej kolejności zostanie przeznaczona na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów, a o pozostałych wielkościach i jej przeznaczeniu decyzję podejmie Rada Gminy.

Takie działania są konieczne i podyktowane względami oszczędnościowymi, co umożliwiłoby zapewnienie racjonalnej gospodarki finansowej.

Przewodniczący Rady Gminy

/-/ Waldemar Banasiak