

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dopiewo

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2020 do 2030. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm).

W prognozie założono, że budżet w latach 2021-2030 zamknie się nadwyżką, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. Natomiast budżet 2020 roku zamknie się deficytem w wysokości 11.000.000,00 zł i zostanie on sfinansowany przychodami z tytułu wyemitowanych obligacji.

Przy opracowaniu WPF uwzględniono dane historyczne wynikające ze sprawozdań z wykonania budżetu z lat ubiegłych, założenia makroekonomiczne Ministerstwa Finansów, prognozowany przyrost liczby mieszkańców Gminy w oparciu o dane statystyczne w zakresie prognozy ludności gmin na lata 2017-2030.

W prognozie nie uwzględniono środków zewnętrznych, o które Gmina się ubiega lub będzie się ubiegała. Środki takie będą wprowadzane po podpisaniu stosownych umów o dofinansowanie lub uzyskaniu promes.

Dochody i wydatki w Wieloletniej Prognozie Finansowej w wykonaniu 2019 roku uwzględniono w wysokości wynikającej z projektu uchwały w sprawie zmian uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2028 (w uchwale wydłużono okres obowiązywania Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2030), która będzie poddana pod głosowanie na sesji listopadowej.

W WPF dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast dla lat 2021-2030 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację dochodów (PKB) i inflację oraz dane historyczne, natomiast dla wydatków poprzez inflację.

2. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów uwzględniono w oparciu o dane historyczne i makroekonomiczne. Dynamiczny wzrost powyżej prognozowanej inflacji założono dla dochodów z tytułu udziału w PIT (od 5% do 10% rocznie). Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w prognozie od roku 2021 pozostawiono na poziomie 2020 roku. W związku ze wzrostem liczby mieszkańców, a tym samym ze wzrostem ilości dzieci przyjęto wzrost subwencji na poziomie 3 mln. rocznie.

Dochody majątkowe w okresie objętym prognozą zaplanowano z tytułu:

- 1) sprzedaży majątku: w roku 2020 założono kwotę 3,3 mln zł, w latach 2021-2023 - 1,3 mln rocznie, natomiast w latach 2024-2030 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. W roku 2020 planuje się sprzedaż dwunastu działek w Zakrzewie i czterech działek w Skórzewie, w latach 2021-2023 planuje się sprzedaż działek w Skórzewie i kolejnych działek w Zakrzewie oraz w Konarzewie;
- 2) środków na inwestycje: w 2020 roku założono pozyskanie środków od deweloperów w kwocie 120 tys. zł na rozbudowę infrastruktury technicznej w

oparcie o zawarte porozumienia, a w latach 2021-2030 założono pozyskanie środków od deweloperów w kwocie 100 tys. zł rocznie na rozbudowę infrastruktury technicznej w oparciu o zawarte porozumienia;

- 3) dotacji: W 2020 roku w prognozie uwzględniono dotację z WRPO na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Dopiewie na kwotę 4.829.627,00 zł (umowa o dofinansowanie podpisana dnia 24.06.2019r.) pozostała kwota w 2021 roku, dotację celową z programu PROW na lata 2014-2020 na realizację projektu związanego z zagospodarowaniem działki przy ul. Komornickiej w Dąbrówce w Gminie Dopiewo w wysokości 219.427,00 zł oraz dotację celową z programu PROW na lata 2014-2020 na realizację projektu Gród w Dąbrówce w Poznaniu w wysokości 31.815,00 zł, w tym na wydatki bieżące w wysokości 12.249,00 zł, na wydatki majątkowe w wysokości 19.566,00 zł, dotację celową z programu PROW na lata 2014-2020 w wysokości 93.016,00 zł na realizację projektów: Miejsca obserwacji przyrody nad jeziorem Niepruszewskim w Zborowie w Gminie Dopiewo w wysokości 32.929,00 zł, Zagospodarowanie terenu wokół jeziora Niepruszewskiego w Zborowie w Gminie Dopiewo w wysokości 60.087,00 zł. W zakresie dochodów bieżących na lata 2019-2021 uwzględniono również środki zewnętrzne wynikające z zawartej umowy dotacji celowej z programu WRPO na lata 2014-2020 na realizację projektu e – umiejętności to nowe możliwości w Gminie Dopiewo w wysokości 69.500,00 zł oraz dotację celową z programu WRPO na lata 2014-2020 na realizację projektu Wsparcie na starcie w Przedszkolu „Mądra Sowa w Konarzewie (umowa dotacji podpisana 19.07.2019 r.) w wysokości 239.000,00 zł.

3. Prognoza wydatków

W latach 2020-2030 dokonano indeksacji większości wydatków bieżących o wskaźnik inflacji.

Nie zaplanowano wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia. Wydatki na obsługę zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji zaplanowano na podstawie umownego oprocentowania z uwzględnieniem aktualnych stawek WIBOR powiększonych o marżę banku. Wydatki na obsługę planowanych emisji obligacji zaplanowano w oparciu o koszt pozyskania obligacji w 2019 r.

W wydatkach majątkowych na projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych ujęto zadanie „Rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Dopiewie” (zadanie dofinansowane z WRPO) uwzględniając wartość całości projektu również z wydatkami niekwalifikowanymi "0".

4. Relacja z art. 243

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

5. Przedsięwzięcia

W załączniku nr 2 zaplanowano przedsięwzięcia bieżące i majątkowe. W limitach wydatków w roku 2019 dotyczących zadań, o których mowa w załączniku nr 2 (bieżące) uwzględniono również przedsięwzięcia dotyczące zaciągniętych w 2019 r. zobowiązań, które wygasną w 2020 r., a wydatki przewidziane do poniesienia są tylko w 2020 roku.

W zakresie realizacji programu oświetlenia ulicznego, budowy kanalizacji sanitarnych, budowy dróg, chodników i parkingów wraz z wykupem gruntów w gminie Dopiewo na 2020 rok planuje się wykonać zadania wymienione w załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok, natomiast na 2021 rok przewidywane jest wykonanie dokumentacji projektowych, a w przypadku pozyskanych pozwoleń w zakresie dróg również ich budowę łącznie na kwotę 8.000.000,00 zł. Natomiast na wydatki

dotyczące programu budowy kanalizacji sanitarnej w 2021 roku zaplanowano kwotę 400.000 zł w ramach której przewidywane jest wykonanie dokumentacji projektowych. W zakresie budowy kanalizacji sanitarnych i sieci wodociągowych planuje się w latach 2021-2023 rozbudowę oczyszczalni ścieków w Dąbrówce. Ponadto w latach 2020-2021 realizowana będzie inwestycja dotycząca rozbudowy oczyszczalni ścieków w Dopiewie. Na ten cel przewidziano kwotę 18.300.000,00 zł.