

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Woźniki na lata 2018 - 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Woźniki została sporządzona na okres 2018 - 2023. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Prognoza powinna być realistyczna, jednak długi jej okres zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 - 2023 przyjęto na rok 2018 dane zgodne z projektem budżetu na 2018 rok, natomiast na lata 2019 - 2023 opierano się na danych historycznych oraz danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania się wskaźników inflacji.

Dochody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2018 ujęto wyliczone kwoty dochodów budżetowych, zarówno dochodów własnych jak i dotacji, subwencji, które to wielkości Gmina otrzymała z Ministerstwa Rozwoju i Finansów, Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie oraz zgodnie ze wskaźnikami ZUS.

Dochody budżetowe wyliczono na kwotę 44 642 491 zł, w tym:

- dochody bieżące 39 070 616 zł
- dochody majątkowe 5 571 875 zł; w tym ze sprzedaży majątku 300 000 zł.

Wpływy ze sprzedaży majątku własnego Gminy na rok 2018 i lata następne są oszacowane na podstawie posiadanej wiedzy, jakie nieruchomości są przewidziane do sprzedaży. W roku 2020 jest przewidziana do sprzedaży nieruchomość zabudowana o pow. ok. 2 ha - były PGR.

W projekcie wykazane są dochody na inwestycje w ramach projektów dofinansowywanych środkami unijnymi, realizowanymi w latach 2018 - 2020.

W roku 2018 zaplanowano dotację z województwa śląskiego w wysokości 2 700 000 zł na budowę ścieżki pieszo - rowerowej przy drodze Wojewódzkiej 789 w Dyrдах. Pomoc finansowa dla Województwa na to zadanie jest planowana w wysokości 400 000 zł.

Wydatki budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wysokości wydatków na 2018 rok wyliczono jak poniżej:

- | | |
|---------------------|------------------|
| Wydatki ogółem | - 47 888 849 zł; |
| - wydatki bieżące | - 35 973 062 zł; |
| - wydatki majątkowe | - 11 515 787 zł; |

Wydatki majątkowe zaplanowano wyższe niż w roku 2017 z uwagi na planowaną realizację inwestycji z udziałem środków unijnych w ramach perspektywy finansowej 2014 -2020, ujętych w załączniku przedsięwzięć do WPF.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto następujące założenia:

- wynagrodzenia i pochodne zaplanowano na podstawie wartości wynikających z umów o pracę, uwzględniono także zmiany w zatrudnieniu,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmują tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 - Rady Gmin i 75023 - Urzędy Gmin, bez wydatków majątkowych.
- wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o już zaciągnięte pożyczki i kredyty, jak i planowane w latach następnych.
- w zakresie wydatków majątkowych wielkości wynikają z zaplanowanych przedsięwzięć oraz możliwości finansowych z uwzględnieniem spłaty zobowiązań i zrównoważenia budżetu.

Wydatki bieżące i majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2, w pozostałym zakresie planuje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody i rozchody

Wprowadza się do projektu WPF zaciągnięcie w latach 2018 - 2020 roku kredytów i pożyczek celem zrównoważenia budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono spłaty dotychczas zaciągniętych kredytów i pożyczek zgodnie z harmonogramami spłat oraz planowanych do zaciągnięcia.

Planuje się dokonanie ostatnich spłat na rok 2023.

Wyłączenia ze spłat:

- wiersz 5.1.1.1 - w latach 2019 i 2020 ujęto spłaty planowanej do zaciągnięcia pożyczki w 2018 i 2019 roku na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków unijnych (RPO) pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Ligocie Woźnickiej",
- wiersz 5.1.1.2 - w latach 2018 i 2019 ujęto spłaty pożyczki i kredytu zaciągniętych na udział własny zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Piasku",
- wiersz 2.1.3.1.1 - w latach 2018 -2020 dotyczą spłat planowanych odsetek od pożyczki zaciągniętej w latach 2018 i 2019 wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków unijnych (RPO) pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Ligocie Woźnickiej",
- wiersz 2.1.3.1.2 - w roku 2018 i 2019 ujęto spłaty odsetek od pożyczki i kredytu zaciągniętych na udział własny zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Piasku",

Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, złożonych wniosków o dofinansowanie lub przewidziane do realizacji.

Zadania wieloletnie wykazane w załączniku nr 2 obejmują również zadania, które rozpoczęły się w latach poprzednich, a rok 2018 jest ostatnim rokiem ich realizacji oraz zadania kontynuowane w latach następnych.

Limity zobowiązań zawarte w załączniku nr 2 z tytułu planowanych zadań realizowanych z udziałem środków unijnych obejmują zarówno koszty kwalifikowalne (podlegające dofinansowaniu) jak i niekwalifikowalne.

Podsumowanie

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 - 2023 w roku 2018 i latach następnych został spełniony wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.
