

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Woźniki na lata 2019 - 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Woźniki została sporządzona na okres 2019 - 2025. 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 2019 - 2025 przyjęto na rok 2019 dane zgodne z projektem budżetu na 2019 rok, natomiast na lata 2020 - 2025 opierano się na danych historycznych oraz danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania się wskaźników inflacji.

Dochody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2019 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 46 776 949,00 zł, w tym:

- | | |
|----------------------------|------------------|
| - dochody bieżące | 40 964 513,00 zł |
| - dochody majątkowe | 5 812 436,00zł; |
| w tym ze sprzedaży majątku | 217 000,00zł. |

Wpływy ze sprzedaży majątku własnego Gminy na rok 2019 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 2019 - 2021.

Wydatki budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wysokości wydatków na 2019 rok wyliczono jak poniżej:

- | | |
|---------------------|---------------------|
| Wydatki ogółem | - 49 116 035,00 zł; |
| - wydatki bieżące | - 37 477 359,00 zł; |
| - wydatki majątkowe | - 11 638 676,00 zł; |

Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie roku 2018 z uwagi na kontynuację zadań inwestycyjnych 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 oraz zaplanowano wzrost wynagrodzeń osobowych o 7 % .
- 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 2019 - 2025 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 2025.

Wyłączenia ze spłat:

- wiersz 5.1.1.1 - w latach 2019 ujęto spłaty zaciągniętej w 2018 roku i planowanej do zaciągnięcia w 2019 pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków unijnych (RPO) pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej w Ligocie Woźnickiej",
- wiersz 2.1.3.1.1 - w latach 2018 -2019 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",

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 2019 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 2019 - 2021 w roku 2019 i latach następnych został spełniony wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Woźnikach

Anna Michalska