Załącznik do Uchwały Nr XII/86/19

Rady Miejskiej w Złoczewie

z dnia 30.09.2019r.

*Objaśnienia do Prognozy finansowej Gminy Złoczew na lata 2019 – 2032*

*Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jednostki samorządu terytorialnego sporządzają prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.*

*Przyjęte w WPF wartości dochodów i wydatków szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych oraz wskaźniki wzrostu w latach następnych. Uwzględniają okoliczności, które mają wpływ na ich poziom.*

*Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Złoczew została opracowana w oparciu o dane historyczne i na podstawie prognozowanych danych na lata 2019 – 2032, gdzie rok 2032 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych przez gminę Złoczew zobowiązań. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz posłużono się wskaźnikami, o których mowa w wytycznych. Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.*

*Przy konstrukcji dokumentu przyjęto, zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych oraz wolne środki. Spełnienie ww. relacji przedstawia załącznik nr 1 kolumna 8.1 i 8.2.*

*W załączniku nr 1 kolumna 9.1 do 9.7.1 przedstawione zostały wskaźniki spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz informacje o spełnieniu przez gminę tych wskaźników.*

*W załączniku nr 1 kolumna 11.3, 11.3.1 i 11.3.2 wykazano wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy. Są to wydatki na majątkowe przedsięwzięcia wieloletnie. Zestawienie majątkowych przedsięwzięć wieloletnich przedstawia załącznik nr 2 do uchwały.*

*Gmina w analizowanym okresie nie posiada i nie planuje udzielania gwarancji i poręczeń.*

*W przedłożonej prognozie finansowej nie zaplanowano zaciągania zobowiązań. Kwotę nadwyżki budżetowej w latach 2019-2032 objętych prognozą, planuje się przeznaczyć na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz wykup wyemitowanych obligacji.*

*Wysokość wydatków na obsługę długu przedstawiono w tabeli w poz. 2.1.3.1. Wydatki te zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów oraz wyemitowanych obligacji.*

*Kwota długu w kolejnych latach prognozy wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.*

*Wielkość rozchodów przeznaczonych na spłaty rat kapitałowych kredytów i wyemitowanych obligacji w kolejnych latach przyjęto na podstawie aktualnie obowiązujących umów.*

*Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy Złoczew uznano wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023.*

*W roku 2019 zaplanowano**dochód ze sprzedaży majątku gminnego w postaci* dziesięciu działek nieruchomości gruntowych obr. 1 od nr 292/51 do nr 292/60 oraz jednej działki obr. 7 nr 15/6 o łącznej wartości 65 789,00 zł.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr V/37/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 27.02.2019 r. są konsekwencją zmian wprowadzonych uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.

Rozdysponowano wolne środki za 2018 r. w kwocie 716 555,00 zł, w rezultacie czego zmniejszeniu uległa nadwyżka budżetowa do kwoty 47 317,00 zł.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr VI/40/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 12 kwietnia 2019 r. są rezultatem zmian wprowadzonych uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.

Rozdysponowano wolne środki za 2018 r. w kwocie 333 600,00 zł, w rezultacie czego powstał deficyt budżetowy w wysokości 286 283,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą wolne środki.

Wprowadzono do realizacji dwuletnie przedsięwzięcie pn. "Gmina Złoczew stawia na uczniów" skierowane do uczniów szkół podstawowych Gminy Złoczew.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr VII/57/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 14.06.2019 r. są rezultatem zmian wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.

Rozdysponowano wolne środki za 2018 r. w kwocie 130 000,00 zł, w konsekwencji czego zwiększył się deficyt budżetowy do kwoty 416 283,00 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowią wolne środki.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr VIII/68/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 30.07.2019 r. wynikają ze zmian wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.

Rozdysponowano wolne środki za 2018 r. w kwocie 224 048,00 zł, w konsekwencji czego zwiększył się deficyt budżetowy do kwoty 640 331 zł. Źródło pokrycia deficytu stanowią wolne środki.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr IX/72/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 5 września 2019 r. wynikają ze zmian wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.

Dokonano zmniejszenia planu wydatków związanych z wieloletnim przedsięwzięciem „Budowa świetlicy wiejskiej w Gronówku” o kwotę 31 972,00 zł.

Wprowadzono zadanie wieloletnie pn. „Budowa budynku gospodarczego w sołectwie Robaszew” 9 500,00 zł.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XI/75/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 24 wrzesnia 2019 r. są konsekwencją zmian wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej w Złoczewie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa, w tym dokonano rozdysponowania wolnych środków w kwocie 99 346,08 zł.

Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XII/86/19 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 30 września 2019 r. wynikają ze zmian wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej w Złoczewie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa. Wprowadzono wieloletnie przedsięwzięcie pn. "Przebudowa drogi gminnej 114070E na odcinku Uników - Kamasze - Wilkołek Unikowski etap II".