Załącznik do Uchwały Nr XIX/148/2020

z dnia 19 czerwca 2020r.

*Objaśnienia do Prognozy finansowej Gminy Złoczew na lata 2020 – 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.*

*Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Złoczew została opracowana w oparciu o dane historyczne i na podstawie prognozowanych danych na lata 2020 – 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 7.1 i 7.2.*

*Do oszacowania dochodów bieżących w latach 2021 – 2032 przyjęto wzrost dochodów z roku na rok o 2,5%.*

*Poziom wydatków bieżących w kolejnych latach 2021-2032 będzie również rósł średniorocznie o 2,5%.*

*W załączniku nr 1 kolumna 8.1 do 8.4.1 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 10.1, 10.1.1 i 10.1.2 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 2020-2032 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.*

*W roku 2020 zaplanowano**dochód ze sprzedaży majątku gminnego w postaci pięciu lokali mieszkalnych oraz nieruchomości gruntowych o łącznej wartości 370 500,00 zł oraz dochód z tytułu odszkodowania za grunty przejęte pod S 8 w wysokości 647 210,00 zł. W latach kolejnych nie przewiduje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.*

*Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XV/117/20 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 31 stycznia 2020 r. są konsekwencją zmian wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej w Złoczewie w sprawie zmian w budżecie Gminy Złoczew oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.*

*Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XVII/141/20 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 24.04.2020 r. są konsekwencją zmian wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie w sprawie zmian w budżecie Gminy Złoczew oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.*

*Zaplanowane na rok bieżący wydatki w kwocie 91 000,00 zł stanowiące pomoc rzeczową dla Województwa Łódzkiego w formie opracowania i przekazania dokumentacji projektowej w zakresie budowy ronda na skrzyżowaniu ulicy Wieluńskiej w Złoczewie z drogą powiatową nr 45327 ujmuje się w planie 2021 roku.*

*Wprowadzono trzyletnie zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 114769 E ul. Starowiejska ”- łączne nakłady poniesione jako wkład własny stanowią kwotę 213 000,00 zł.*

*Dokonano zmiany w zakresie wysokości spłat rat kredytów zaciągniętych w RBS Lututów w poszczególnych latach w następujący sposób:*

*2020 r. -851 556,00 zł,*

*2021 r. -328 720,00 zł,*

*2022 r. -328 320,00 zł,*

*2023 r. -328 320,00 zł,*

*2024 r. -328 320,00 zł,*

*2025 r. -236 600,64 zł,*

*2026 r. +100 680,00 zł,*

*2027 r. +449 800,00 zł,*

*2028 r. +450 120,00 zł,*

*2029 r. +450 120,00 zł,*

*2030 r. +450 120,00 zł,*

*2031 r. +500 996,64 zł.*

*Rozłożenie płatności rat kredytów w dłuższym czasie, wpłynie na poprawę wskaźników spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz pozwoli uzyskać dodatkowe środki finansowe stanowiące wkład własny niezbędny do aplikowania o zewnętrzne środki finansowe na realizację ważnych dla Gminy Złoczew inwestycji.*

*Szczególnie trudna sytuacja występowała w latach 2020 – 2026, w których oprócz spłaty kredytów dochodziło dodatkowe obciążenie w postaci wykupu obligacji.*

*Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XIX/148/20 Rady Miejskiej w Złoczewie z dnia 19 czerwca 2020 r. są następstwem zmian wprowadzonych Uchwałami Rady Miejskiej w Złoczewie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta Złoczewa.*

*W związku z podpisaniem umowy o dofinansiwanie ze środków Funduszu Dróg Samorządowych wieloletniego zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 114769 E - ul. Starowiejska", zwiększeniu ulegają wydatki inwestycyjne. Całkowita wartość zadania wynosi 1 062 009,00 zł, z czego kwota 56 800,00 zł będzie zrealizowana w bieżącym roku, natomiast 1 005 209,00 zł to wydatek roku 2022 .*

*Zmianie ulegają wydatki w poszczególnych latach, stanowiące pomoc rzeczową dla Województwa Łódzkiego w formie opracowania i przekazania dokumentacji projektowej w zakresie budowy ronda na skrzyżowaniu ulicy Wieluńskiej nr 477 z drogą powiatową nr 4532E.. Środki finansowe przeznaczone na 2021 rok zmniejsza się o 2 000,00 zł. Stanowić one będą wydatek bieżącego roku. Całkowita wartość zadania nie ulega zmianie i wynosi 91 000,00 zł.*

*Wprowadza się zadanie wieloletnie pn. "Przebudowa targowiska przeznaczonego na cele promocji lokalnych produktów w Złoczewie". Wartość ogólna zadania to 2 537 490,00 zł. W roku 2020 zaplanowano wydatek w kwocie 116 850,00 zł, w roku 2021 - 2 420 640,00 zł.*

*Na powyższe przedsięwzięcie otrzymaliśmy pomoc finansową z Województwa łódzkiego w wysokości 996 515,00 zł.*