

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Płoty na lata 2018 - 2028

INFORMACJE OGÓLNE:

Przedłożony projekt uchwały w sprawie przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 - 2028 został opracowany zgodnie z procedurą uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących jego opracowaniu. Konstruując WPF uwzględniono przepisy prawa wynikające z ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jst, a także istniejące i przewidywane lokalne uwarunkowania ekonomiczne, gospodarcze i społeczne określające możliwości planowanego budżetu, tak po stronie, dochodów, przychodów jak i wydatków i rozchodów.

1. Dotyczy dochodów lat 2018 - 2028 wykazanych w poz. 1:

Prognozowane dochody skalkulowano na podstawie danych przyjętych do projektu budżetu na 2018 rok, w latach następnych powiększono o przypuszczalny wskaźnik inflacji oraz dochodów pozyskanych z innych źródeł. Dochody wykazane są w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące stanowią wpływ z tytułu: podatków i opłat lokalnych, subwencji i dotacji z budżetu państwa.

Na dochody majątkowe składają się wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (m. in. ze sprzedaży działek pod budownictwo mieszkalne, indywidualne oraz ze sprzedaży terenów przeznaczonych pod działalność gospodarczą) oraz środki wynikające z aplikowania wniosków w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Uchwałą nr III/23/2018 z dn. 28.12.2018 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2018 r. zwiększa się dochody z tyt. przyjęcia dochodów ponadplanowych oraz dochodów na realizację zadań zleconych. Zmniejszenia dochodów wynikają ze zmniejszenia dotacji na realizację zadań inwestycyjnych w ramach budżetu UE, dotacji z powiatu, dotacji z państwowego funduszu celowego i pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego.

2. Dotyczy wydatków lat 2018 - 2028 wykazanych w poz. 2:

Prognozowane wydatki skalkulowano na podstawie danych przyjętych do projektu budżetu na 2018 rok, w latach następnych powiększono o przypuszczalny wskaźnik inflacji. Pozycja 2 zawiera wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące stanowią wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst, wydatki na obsługę długu publicznego oraz pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych.

Wydatki majątkowe stanowią wydatki na realizację gminnych zadań inwestycyjnych zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami zawartymi w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

Uchwałą nr III/23/2018 z dn. 28.12.2018 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2018 r. zmienia się wysokość wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych, z tytułu udzielonej dotacji celowej oraz przeprowadzonej analizie budżetu.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2018 - 2028 wykazanych w poz. 3:

Wynik budżetu na 2018 r. jest ujemny, zostanie pokryty z wolnych środków na rachunku bankowym z roku ubiegłego oraz z zaciągniętego zobowiązania finansowego.

W latach 2019 - 2028 wynik finansowy jest dodatni ze względu na nadwyżkę dochodów nad wydatkami, która zostanie w poszczególnych latach przeznaczona na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Uchwałą nr III/23/2018 z dn. 28.12.2018 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2018 r. planowany deficyt budżetu pozostaje bez zmian.

4. Dotyczy przychodów roku 2018 - 2028 wykazanych w poz. 4:

Przychody planowane są na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz na pokrycie ujemnego wyniku budżetu. Pozostałe planowane przychody wynikają z planowanej pożyczki pomostowej zaciągniętej w BGK w ramach PROW 2014-2020 na realizację zadań mających na celu budowę oczyszczalni ścieków w m. Wyszobór oraz przychodów z tyt. planowanego kredytu.

W latach 2019 – 2028 planuje się dodatni wynik budżetu.

Uchwałą nr III/23/2018 z dn. 28.12.2018 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2018 r. dokonuje się zmiany wysokości przychodów z tytułu zmniejszenia pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego.

5. Dotyczy rozchodów lat 2018 - 2028 wykazanych w poz. 5:

Rozchody planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań wobec banków i instytucji finansowych zgodnie z harmonogramem spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na spłatę pożyczki pomostowej w BGK w ramach PROW 2014-2020 na realizację budowy oczyszczalni ścieków w m. Wyszobór.

Uchwałą nr III/23/2018 z dn. 28.12.2018 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2018 r. dokonuje się zmian w wysokości rozchodów w związku z zmniejszeniem wysokości spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego.

6. Dotyczy długu publicznego lat 2018 - 2028 wykazanych w poz. 6:

Dług publiczny wykazuje tendencje malejącą, związane jest to ze spłatą zaciągniętych zobowiązań na wydatki inwestycyjne, maleje do całkowitej spłaty w roku 2028.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2028 dokonano zmian w wysokości dochodów i wydatków oraz rozchodów i kwoty długu wraz z wysokością spłaty rat kapitałowych w latach 2019-2027. Zmiany wynikają z planowanego zaciągnięcia kredytu na finansowanie deficytu oraz z przesunięcia spłaty rat kapitałowych po przeprowadzonych uzgodnieniach z bankami.

PODSUMOWANIE:

Podstawową zasadą jaka obowiązuje przy konstrukcji planów inwestycyjnych jest koncentrowanie się na inwestycjach, których realizacja przyczyni się do osiągnięcia znaczących dla gminy korzyści społecznych, gospodarczych i finansowych.