

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Płoty na lata 2019 - 2028

INFORMACJE OGÓLNE:

Przedłożony projekt uchwały w sprawie przyjętych wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 - 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 2019 - 2028 wykazanych w poz. 1:

Objaśnienia:

Prognozowane dochody skalkulowano na podstawie danych przyjętych do projektu budżetu na 2019 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 XII/104/2019 z dn. 30.09.2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2019 r. dokonuje się zwiększenia dochodów z tytułu dochodów ponadplanowych, subwencji ogólnej, dotacji na realizację inwestycji oraz z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych. Zmniejszenia dochodów dokonuje się w związku przeprowadzoną analizą budżetu.

2. Dotyczy wydatków lat 2019 - 2028 wykazanych w poz. 2:

Objaśnienia:

Prognozowane wydatki skalkulowano na podstawie danych przyjętych do projektu budżetu na 2019 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.

W 2019 roku zwiększono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w związku z planowanymi podwyżkami wynagrodzenia pracowników szkół oraz jednostki obsługującej jst.. Pozostałe wydatki bieżące zmniejszono celem dostosowania do poziomu ogólnych wydatków z 2018 roku.

Uchwałą nr XII/104/2019 z dn. 30.09.2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2019 r. dokonuje się zmian w wysokości wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych, zakupem usług pozostałych i remontowych, wynagrodzeniem nauczycieli oraz zmianami w ramach funduszu sołeckiego.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2019 - 2028 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

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.

4. Dotyczy przychodów roku 2019 - 2028 wykazanych w poz. 4:

Objaśnienia:

Przychody planowane są na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Pozostałe planowane przychody wynikają z planowanej pożyczki na wyprzedzające finansowanie realizacji zadania w ramach PROW na lata 2014-2020 dotyczącego budowy świetlicy wiejskiej.

W latach 2019 – 2028 planuje się dodatni wynik budżetu.

Uchwałą nr XII/104/2019 z dn. 30.09.2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2019 r. nie dokonuje się zmian w wysokości przychodów.

5. Dotyczy rozchodów lat 2019 - 2028 wykazanych w poz. 5:

Objaśnienia:

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 na wyprzedzające finansowanie realizacji zadania w ramach PROW na lata 2014-2020 dotyczącego budowy świetlicy wiejskiej.

Uchwałą nr VI/45/2019 z dn. 29.03.2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2019 r. zwiększono rozchody z tytułu spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji, która została zaciągnięta w 2018 roku. Wysokość rozchodów w 2019 roku po uwzględnieniu kwot wynikających z rozliczenia pożyczki została wprowadzona do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Uchwałą nr XII/104/2019 z dn. 30.09.2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Płoty w 2019 r. nie dokonuje się zmian w wysokości rozchodów.

6. Dotyczy długu publicznego lat 2019 - 2028 wykazanych w poz. 6:

Objaśnienia:

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

Spłaty kredytów, pożyczek i obligacji w latach 2019-2028 kształtują się następująco:

1. Kredyty:

B a n k W B K		
Lata	Kwota kredytu	
	861.226,05	
	Spłata kapitału	Odsetki
2019	86.120,00	5.177,97
2020	86.120,00	1.991,53
2021	21.530,00	0,00

B a n k B G K						
Lata	Kwota kredytu					
	274.973,37		315.435,82		475.889,84	
	Spłata kapitału	Odsetki	Spłata kapitału	Odsetki	Spłata kapitału	Odsetki
2019	22.973,37	249,00	129.956,08	1.802,53	50.000,00	1.428,48
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	25.889,84	114,24

B a n k P K O						
Lata	Kwota kredytu					
	1.350.000,00		608.808,86		1.600.000,00	
	Spłata kapitału	Odsetki	Spłata kapitału	Odsetki	Spłata kapitału	Odsetki
2019	629.290,72	74.334,96	68.000,00	5.652,50	0,00	56.000,00
2020	629.290,72	52.309,79	68.000,00	3.272,50	0,00	56.000,00
2021	629.290,72	30.284,61	68.000,00	892,50	260.000,00	50.312,50
2022	629.290,72	8.259,44	0,00	0,00	260.000,00	41.212,50
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	32.112,50
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	23.012,50
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	13.912,50
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	3.937,50

Bank BSWOLIN						
Lata	Kwota kredytu					
	1.618.517,79		1.000.000,00		2.000.000,00	
	Splata kapitału	Odsetki	Splata kapitału	Odsetki	Splata kapitału	Odsetki
2019	166.400,00	25.482,48	100.000,00	26.800,00	0,00	51.200,00
2020	166.400,00	19.658,48	100.000,00	23.600,00	0,00	51.200,00
2021	166.400,00	12.991,90	100.000,00	20.400,00	200.000,00	47.200,00
2022	166.400,00	8.010,48	100.000,00	17.200,00	200.000,00	40.800,00
2023	166.470,42	2.185,86	100.000,00	14.000,00	200.000,00	34.400,00
2024	0,00	0,00	100.000,00	10.800,00	200.000,00	28.000,00
2025	0,00	0,00	100.000,00	7.600,00	400.000,00	17.600,00
2026	0,00	0,00	100.000,00	4.400,00	400.000,00	4.800,00
2027	0,00	0,00	100.000,00	1.200,00	0,00	0,00

2. Obligacje

3. Pożyczki

Bank PKO		
Lata	Kwota obligacji	
	3.500.000,00	
	Splata kapitału	Odsetki
2019	300.000,00	121.830,00
2020	500.000,00	105.090,00
2021	600.000,00	83.700,00
2022	800.000,00	55.800,00
2023	1.300.000,00	12.090,00

WFOŚiGW		
Lata	Kwota pożyczki	
	248.014,65	
	Splata kapitału	Odsetki
2019	24.000,00	2.100,00
2020	32.000,00	1.520,00
2021	32.000,00	880,00
2022	32.000,00	240,00

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.