

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016-2026 dla Miasta Podkowa Leśna.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata prognozowane do 2026 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Podkowy Leśnej. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto projekt budżetu na 2016 rok. Kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów na wydatki majątkowe. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2016-2026 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto PKB i średniorocznej inflacji. Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2026 poprzedziła analiza finansowa Miasta Podkowy Leśnej w latach 2013-2015

Dochody:

Projekt budżetu w zakresie dochodów na 2016 rok założono w kwocie 25.058.016,60 zł. Dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych paragrafach w okresie od 2013-2015. Planując dochody przyjęto ostrożny wariant, bez wpływów ze sprzedaży majątku oraz bez środków zewnętrznych, które miasto Podkowa Leśna może pozyskać, a na które na dzień sporządzenia prognozy nie ma jeszcze podpisanych umów. W kolejnych latach zaplanowano wzrost dochodów budżetowych o ok. 3 % w stosunku do roku 2016.

Wydatki:

Projekt budżetu w zakresie wydatków ogółem na 2016 rok założono w kwocie 27.871.616,60 zł.

W 2016 roku i kolejnych latach założono dyscyplinę wydatków bieżących. Plan wydatków majątkowych na 2016 rok założono w wysokości 3.795.100 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Oraz planowanych spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2016 roku.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje załączniki z wykazem przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych (inwestycji) zgodnie z art.226 ust.4 pkt.1 ufp.

Przychody:

W 2016 roku planuje się zaciągnąć pożyczki lub kredyty w wysokości 2.813.600,00. Kredyt będzie służył pokryciu deficytu budżetowego.

Na dzień dzisiejszy miasto nie planuje zaciągania pożyczek wyprzedzających na finansowanie inwestycji dotowanych z Unii Europejskiej.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych spłat kredytów planowanych do pobrania w 2016 roku. Spłatę zaplanowano do 2026 roku.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów, a wydatkami bez rozchodów. W 2016 r. stanowi on wartość ujemną i wynosi 2.813.600zł. Każdy następny rok budżetowy zamyka się nadwyżką dochodów nad wydatkami. Nadwyżka przeznaczona zostaje na spłatę rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych na wydatki inwestycyjne w mieście.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 243 zawarte są w tabelicy nr 1.

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku – spłata rat kapitałowych w danym roku. W 2026 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”.

Od 2011 do 2026 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki – wydatki bieżące stanowi wielkość dodatnie (nie został naruszony art. 242 ust.1 ufp).

Wyliczono limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami średnio z trzech ostatnich lat – zgodnie z art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Średnia ta z trzech ostatnich lat (**od 2013**) i z całego okresu budżetowania miasta stanowi **wartość dodatnią**.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat) jest wyższy niż limit obciążeń corocznych, co w rezultacie powoduje, że **od 2013 roku relacje przyjmują wartości dodatnie, co oznacza, że art. 243 ufp nie został naruszony**.

Przewodniczący
Rady Miasta Podkowa Leśna
/-/ Grzegorz Smoliński