

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2028 dla Miasta Podkowa Leśna.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata prognozowane do 2028 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Podkowy Leśnej.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto budżet na 2017 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 2017-2027 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 2018-2028 poprzedziła analiza finansowa Miasta Podkowy Leśnej w latach 2015-2017

Dochody:

Budżet w zakresie dochodów na 2018 rok założono w kwocie 32.396.251,00 zł.

Dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych paragrafach w okresie od 2015-2017. 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 planując dochody zastosowano metodę ostrożności. Ze względu na wiele planowanych zmian w podatkach, subwencjach, których skutki dla dochodów gmin są obecnie niemożliwe do przewidzenia.

Wydatki:

Budżet w zakresie wydatków ogółem na 2018 rok założono w kwocie 36.269.843,72 zł.

W 2018 roku i kolejnych latach założono dyscyplinę wydatków bieżących.

Plan wydatków majątkowych na 2018 rok założono w wysokości 8.636.447,12 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów oraz planowanych spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia.

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:

Plan przychodów na 2018 r wynosi 4.868.158,76 zł z tego wolne środki w wysokości 1.800.000

W 2018 roku planuje się zaciągnąć pożyczki lub kredyty w wysokości 3.068.158,76. Kredyt lub pożyczka będzie służyła 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 już zaciągniętych kredytów oraz planowanych spłat kredytów. Spłatę zaplanowano do 2028 roku.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów, a wydatkami bez rozchodów. W 2018 r. stanowi on wartość ujemną i wynosi 3.873.592,72 zł. 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 tablicy 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 2028 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”.

Od 2012 do 2028 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 2015**) 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 2015 roku relacje przyjmują wartości dodatnie, co oznacza, że art. 243 ufp nie został naruszony.**

Burmistrz Miasta Podkowa Leśna
/-/
Artur Tusiński