

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ.

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2019 – 2033 dochody budżetowe zaplanowano na zróżnicowanym poziomie.

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2019 – 2033 wydatki są uzależnione od planowanych dochodów i kształtują się na zróżnicowanym poziomie. Wynika to również z zaplanowanych inwestycji z udziałem środków z UE w latach 2019-2020.

Dane dotyczące roku 2018 zostały wykazane w oparciu o plan III kwartału roku budżetowego oraz w oparciu o przewidywane wykonanie na koniec 2018 roku.

Dochody :

W 2019 roku zaplanowano wzrost dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania dochodów bieżących w 2018 roku (4,3 % wzrostu). Wzrost ten wynika m.in. ze wzrostu rocznej planowanej kwoty subwencji ogólnej o 11,5 %, ze wzrostu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o 19,4% oraz ze wzrostu podatków i opłat o 4,1 %.

W zakresie dochodów bieżących, plan tych dochodów opiera się na założeniu corocznego wzrostu poszczególnych kategorii dochodów, tj.: dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, podatków i opłat oraz subwencji ogólnej .

W zakresie dochodów ze sprzedaży majątku planujemy w 2019 roku wzrost tych dochodów na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki gruntami o wielkości oszacowanego do sprzedaży majątku.

Na podstawie Uchwały Nr 48/VII/11 Rady Gminy Janów z dnia 04 kwietnia 2011 roku w sprawie zasad gospodarowania nieruchomościami Gminy Janów Rada Gminy Janów na podstawie § 1 wyraziła Wójtowi Gminy Janów zgodę na gospodarowanie nieruchomościami Gminy Janów. Na podstawie § 4 ww. Uchwały Rada Gminy Janów wyraziła zgodę na zbywanie nieruchomości gruntowych Wójtowi Gminy Janów.

Zaplanowana sprzedaż mienia na kwotę 320 000,00 zł dotyczy mienia z uregulowanym stanem prawnym i wykonanymi operatami szacunkowymi. Są to następujące nieruchomości:

- działka nr 162/4 w miejscowości Piasek o pow. 0,7502 ha wyceniona na kwotę 49 000,00 zł,
- działka nr 593 w miejscowości Złoty Potok o pow. 1 5600 ha wyceniona na kwotę 19 000,00 zł,
- działka nr 546,3 w miejscowości Siedlec o pow. 0,2838 ha wyceniona na kwotę 42 100,00 zł,
- działka nr 188,3 w miejscowości Zagórze o pow. 0,1420 ha wyceniona na kwotę 33 000,00 zł,
- działka nr 180 w miejscowości Apolonka o pow. 0,8270 ha wyceniona na kwotę 19 500,00 zł,
- działka nr 167 w miejscowości Lipnik o pow. 0,4090 ha wyceniona na kwotę 22 000,00 zł,
- działka nr 230 w miejscowości Pabianice o pow. 0,0750 ha wyceniona na kwotę 2 200,00 zł,
- działka nr 245 w miejscowości Pabianice o pow. 0,1950 ha wyceniona na kwotę 5 100,00 zł,
- działka nr 297 w miejscowości Janów o pow. 0,1060 ha wyceniona na kwotę 6 000,00 zł,
- działka nr 296 w miejscowości Janów o pow. 0,1080 ha wyceniona na kwotę 6 300,00 zł,
- działka nr 314 w miejscowości Janów o pow. 0,2730 ha wyceniona na kwotę 19 000,00 zł,

- działka nr 709 w miejscowości Janów o pow. 0,3450 ha wyceniona na kwotę 6 800,00 zł,
- działka nr 1318 w miejscowości Janów o pow. 1,1980 ha wyceniona na kwotę 34 000,00 zł,
- działka nr 1364 w miejscowości Janów o pow. 1,0608 ha wyceniona na kwotę 37 000,00 zł,
- działka nr 98/1 w miejscowości Żuraw o pow. 0,5882 ha wyceniona na kwotę 19 000,00 zł.

Ponadto zaplanowano w 2020 roku dochody z tytułu sprzedaży majątku Gminy w kwocie 50 000,00 zł, na którą składają się :

- działka nr 273/20 w miejscowości Janów wyceniona na kwotę 15 300,00 zł,
- działka nr 1237 w miejscowości Janów wyceniona na kwotę 4 500,00 zł,
- działka nr 1 227 w miejscowości Janów wyceniona na kwotę 30 200,00 zł.

Ww. działki posiadają uregulowany stan prawny .

W latach 2021 – 2033 dochody te nie zostały zaplanowane, gdyż na chwilę obecną nie jesteśmy w stanie stwierdzić, czy będzie się utrzymywało zainteresowanie zakupem działek gminnych.

Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w latach 2019 - 2020 ponieważ w tych latach planujemy inwestycje przy udziale środków unijnych .

W pozostałych latach inwestycje z udziałem środków unijnych nie zostały zaplanowane, w związku z tym dochodów również nie zaplanowano.

Wydatki :

Plan wydatków bieżących w latach 2019-2033 został sporządzony w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych (2020-2033). Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz harmonogramów ich spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć. Wysoki poziom wydatków majątkowych w roku 2019 związany jest z planowanymi inwestycjami przy udziale środków unijnych. Są to inwestycje: „Budowa targowiska na płycie rynku w Janowie”, „Budowa kanalizacji w północno-zachodniej części gminy Janów - etap I: budowa sieci grawitacyjnej, tłocznej, przepompowni i sięgaczy w miejscowości Czepurka wraz z przebudową przepompowni w miejscowości Piasek”, „Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Janów”.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych w latach 2019 – 2022 kształtują się na zróżnicowanym poziomie.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wszystkie wydatki planowane w rozdziale 75023 i w rozdziale 75022 – założono minimalny wzrost wydatków z tego tytułu w latach 2019 – 2022 w stosunku do roku 2018.

W latach 2020 – 2033 planujemy nadwyżki budżetowe, które będą przeznaczone na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji.

Przychody :

Zgodnie z budżetem gminy w 2019 roku zaplanowano przychody z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 1 523 725,00 zł (wykup obligacji zaplanowano w latach 2025 – 2032, w latach 2025 - 2031 w kwocie 200 000,00 zł, w roku 2032 w kwocie 123 725,00 zł), przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy w kwocie 506 799,29 zł , przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek w BGK na zadania w ramach PROW w kwocie 910 000,00 zł.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 385 666,00 zł oraz planu wykupu obligacji w kwocie 200 000,00 zł.

Zaplanowano także spłatę pożyczki w BGK na zadania w ramach PROW w kwocie 910 000,00 zł.

Wynik budżetu :

W 2019 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1 444 858,29 zł.

Od 2020 roku planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

W 2019 roku zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1 444 858,29 zł, który zostanie pokryty wpływami ze sprzedaży papierów wartościowych (obligacji) wyemitowanych przez Gminę w kwocie 1 444 858,29 zł .

Od 2020 roku planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych :

W latach 2019 – 2033 zastosowanie mają przepisy art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku .

W latach 2019 – 2033 spełnione zostają wskaźniki zgodnie z ww. art.