

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016-2018, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Przemęt na lata 2019 - 2023 przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków.

Przy prognozowaniu dochodów bieżących zastosowano wskaźniki:

- w roku 2019 zgodnie z informacjami od dysponentów środków (subwencje, dotacje, środki, udziały gmin), podatki i opłaty zgodnie z obowiązującymi stawkami na terenie Gminy.
- dla subwencji w okresie 2020 – 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0% w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- dotacje z budżetu państwa w okresie 2020 – 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0% w każdym roku, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- podatek dochodowy od osób fizycznych w zakresie udziału gminy – w stosunku do lat 2020 - 2023 zastosowano wskaźnik wzrostu na poziomie 2,0%
- podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto w całym okresie na poziomie roku 2019,
- dla podatków i opłat lokalnych przyjęto wskaźnik wzrostu o 2,0%, gdzie rokiem bazowym był rok 2019,
- pozostałe dochody bieżące zostały również przeliczone wskaźnikiem 2,0 % wzrostu w każdym roku na podstawie wysokości przyjętych w 2019 roku.

Planowanie dochodów majątkowych:

- w 2019 roku planuje się dochody majątkowe dla Gminy związane ze sprzedażą mienia gminy. Zaplanowano sprzedaż nieruchomości zabudowanej w Kaszczorze ul. Sportowa 1, w Biskupicach oraz w Mochach na ul. Wolsztyńskiej 2, a także działki budowlane w Mochach i Siekowie oraz spłaty rat za wykupione lokale, a także dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku ze zrealizowanym w 2018 roku zadaniem "Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż brzegu jeziora Wieleńskiego".

W dochodach majątkowych ujęto również dotację od Wojewody Wielkopolskiego na przebudowę/budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, dotację na budowę Dziennego Domu Pobytu w Błotnicy w ramach programu Senior+ oraz środki z Funduszu Pracy na budowę Gminnego Żłobka w Błotnicy w ramach programu Małuch+.

- w latach 2020 – 2023 przy planowaniu dochodów majątkowych brano pod uwagę sprzedaż, działek budowlanych w Nowej Wsi oraz spłatę rat za wykupione lokale.

Przy prognozowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2019 roku przyjęto wzrost wynagrodzeń dla pracowników samorządowych o 4% a dla nauczycieli od miesiąca stycznia wzrost o 5%, natomiast w latach następnych objętych prognozą wskaźnik wzrostu dla płac dla wszystkich pracowników przyjęto na poziomie 2,0%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST jak i pozostałe wydatki bieżące przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2,0 % w prognozowanym okresie, gdzie rokiem bazowym jest 2019 rok.

Wydatki bieżące na obsługę długu prognozuje się z uwzględnieniem spłat rat kapitałowych i zmianą zadłużenia gminy w poszczególnych latach. Odsetki w roku 2019 prognozuje się w wysokości 520.000,00 zł, natomiast w roku 2023 na poziomie 100.000,00 zł.

Wydatki na udzielenie poręczeń planuje się w roku 2019 r. i 2020 r. w wysokości do kwoty 335.000,00 zł.

Pozostałe **wydatki bieżące** w prognozowanym okresie przeliczono wskaźnikiem wzrostu na poziomie 2%, gdzie rokiem bazowym był 2019. Wśród wydatków bieżących na 2019 rok i 2020 rok zaplanowano także zadanie współfinansowane ze środków europejskich dotyczące remontu elewacji budynku pałacu w Buczu wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku

(w pałacu tym mieści się szkoła podstawowa), zgodnie z podpisaną umową o pomocy Nr 00005-65160-UM1500011/18 z dnia 04.10.2018 r. i podpisanym aneksem nr 1 w lipcu 2019 r. W 2019 roku zaplanowano realizację projektu Szparagi-złoto z ziemi -Naturalny Smak Zdrowia współfinansowanego ze środków UE. W wydatkach bieżących w 2019 roku zaplanowano również wydatki na wyposażenie i przygotowanie Domu Dziennego Pobytu w Błotnicy i Klubu Seniora w Kaszczorze z udziałem środków z BP w ramach programu Senior+.

Wydatki majątkowe - kwota na wydatki majątkowe w 2019 roku wiąże się głównie z realizacją inwestycji ujętych w WPF, a także zadań ujętych w wykazie zadań realizowanych z funduszu sołectkiego. Priorytetowym zadaniem jest dokończenie budowy kanalizacji sanitarnej w Solcu oraz remizy OSP w Buczu. Planujemy także zadanie dotyczące zmiany sposobu użytkowania wraz z przebudową budynku sali wiejskiej w Błotnicy na Dom Dziennego Pobytu Senior + i Żłobek Maluch +, na które Gmina otrzymała dotacje Budżetu Państwa oraz środki z Funduszu Pracy. Dużą część wydatków majątkowych stanowią także zadania z zakresu dróg gminnych. W planie wydatków ujęto także wydatki na dotacje celowe na dofinansowanie kosztów inwestycji w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej na terenie Gminy Przemęt. Wśród wydatków majątkowych znajduje się także kwota przeznaczona dla Związku Międzygminnego OBRA, na wydatki inwestycyjne.

Wydatki majątkowe w latach 2020 - 2023 na poziomie środków pozostających do dyspozycji, które przeznaczone będą głównie na budowę kolejnych odcinków kanalizacji sanitarnej, budowę dróg gminnych oraz ścieżek rowerowo-piesznych oraz wpłaty dla Związku Międzygminnego OBRA jako wkład własny Gminy do realizacji projektu z udziałem środków UE na rekultywację składowisk odpadów.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych planowane są w prognozowanym okresie zgodnie z harmonogramami spłat zawartymi w umowach w stosunku do pożyczek i kredytów z lat poprzednich oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2019 z okresem spłaty do 2023 roku.

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w 2019 roku zaplanowano w wysokości 2.490.392,00 zł. z WFOŚiGW w Poznaniu na budowę kanalizacji sanitarnej w Solcu. Na dzień 3 września wysokość zaciągniętej pożyczki z w/w tytułu wynosi 978.515,29 zł.

Kwota długu Gminy w roku 2019 i w kolejnych latach 2020 - 2023 maleje z roku na rok w związku z planowaną spłatą rat kapitałowych wykazanych w rozchodach. W roku 2023 dług gminy planuje się na poziomie zerowym.

Spłatę długu w 2019 roku planuje się sfinansować z nadwyżki bieżącej oraz przychodami z tytułu kredytów i pożyczek, a w latach następnych 2020-2023 z nadwyżki bieżącej.