

OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PSARY
załącznik nr 3 do uchwały nr IV/30/2018

WPF Gminy Psary opracowana została na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W zakresie dochodów własnych jednostki ujęte zostały:

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
- dochody podatkowe,
- dochody z opłat
- subwencja ogólna,
- dochody z majątku gminy,
- dotacje celowe z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie oraz inne zadania zlecone ustawami, wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2018 - 2022 zaczerpnięte zostały z dokumentu *Wytyczne do założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja - październik 2018 r.*

Planowane zwiększenie dochodów podatkowych w 2019 r. spowodowane jest przewidywanymi wpływami z tyt. podatku od nieruchomości od powstałych inwestycji tj. hal magazynowych LIDL, FM Logistic i centrum logistycznego DL Managment SA w kwocie ok 1 mln zł. Będące w posiadaniu tych inwestorów grunty inwestycyjne przeznaczone są ,na przyszłe lata, pod rozbudowę centrów logistycznych , a tym samym przewidywany jest wzrost dochodów podatkowych z nowopowstałych obiektów .

Duży wpływ na prognozowany poziom dochodów w 2019 r. mają dochody majątkowe gminy, a w

szczegółności sprzedaż działek gminnych w ilości 26 szt. w Górze Siewierskiej i Malinowicach wg poniższego zestawienia:

GÓRA SIEWIERSKA

NR DZIAŁKI	POWIERZCHNIA W m ²	SZACOWANA CENA
478/84 - działka usługowa	3540	310.000 zł
RAZEM	3540	310.000 zł

MALINOWICE

NR DZIAŁKI	POWIERZCHNIA W m ²	SZACOWANA CENA
9116	803	81.000 zł
9117	801	81.000 zł
9118	803	81.000 zł
9120	800	81.000 zł
9121	802	81.000 zł
9122	806	82.000 zł
9124	1018	103.000 zł
9125	836	85.000 zł
9126	939	95.000 zł
9127	851	86.000 zł
9128	850	86.000 zł
9130	806	82.000 zł
9131	800	81.000 zł
9132	802	81.000 zł
9134	824	83.000 zł
9135	804	82.000 zł
9136	819	83.000 zł

9138	933	94.000 zł
9140	814	83.000 zł
9142	807	82.000 zł
9144	806	82.000 zł
9146	802	81.000 zł
1466+ 9149	929	94.000 zł
1467+9150	934	95.000 zł
1468	820	83.000 zł
RAZEM	21009	2 128 000 zł

oraz dotacje z funduszy europejskich finansujących programy i projekty inwestycyjne planowane do realizacji przez Gminę.

W następnych latach objętych prognozą sprzedawane będą działki będące w posiadaniu gminy, a obecnie przygotowywane do sprzedaży, poprzez ustalenie wyceny i podziały oraz planowane jest pozyskanie nowych terenów, które zostaną przygotowane do sprzedaży. Przewiduje się zakupienie gruntów od Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa w Opolu, grunty takie położone są na terenie kilku miejscowości gminy.

W całym okresie obowiązywania prognozy planowane jest pozyskiwanie dotacji na realizację inwestycji gminnych.

W 2019 r. planowany jest wpływ środków z dofinansowań inwestycji gminnych zrealizowanych w 2018 r. Środki te w kwocie ok 5 368 140,19 zł stanowić będą refundację wydatków majątkowych poniesionych z budżetu gminy na zadania objęte dofinansowaniem z funduszy europejskich.

Dotacje inwestycyjne planowane są do pozyskania z funduszy celowych (WFOŚiGW), budżetu państwa oraz wszystkich źródeł dochodów na inwestycje, do których będzie można w przyszłości aplikować o dofinansowanie.

Wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia prognozowane są od 1,5 – 3% w stosunku rocznym. W 2019 r. przewidywany jest zwiększony wydatek na wynagrodzenia spowodowany planowaną podwyżką wynagrodzeń dla nauczycieli. Wielkość wydatków bieżących uwarunkowana jest poziomem uzyskiwanych przez gminę dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Splata zobowiązań przyjętych w prognozie obejmuje już zaciągnięte zobowiązania, których termin spłaty upływa w 2036 r. oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania w 2019 r.

Nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.

Przychody planowane w 2019 r. obejmują długoterminowe kredyty i pożyczki z WFOŚ i GW i BGK na wyprzedzające finansowanie inwestycji

W 2019 r. planuje się przychody z pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW w kwocie 1 940 200,00 przeznaczonej na dofinansowanie zadań mających na celu zmniejszenie niskiej emisji zanieczyszczeń na terenie gminy, 2 000 000 zł na budowę wodociągu w pasie drogi wojewódzkiej DW 913 oraz 1 500 000 zł pożyczek z BGK na wyprzedzające finansowanie zadań dotyczących uporządkowania gospodarki wodno ściekowej na terenie gminy.

Wskaźnik planowanej spłaty długu wg art.243 ust 1 uofp, do dochodów w 2019 r. wynosi 2,31% i rośnie do poziomu 6,85% w 2023 r. a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.

243 ustawy ,po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych, wynosi 13,77% w 2019 r. i ulega zmniejszeniu do 12,85% w 2023 r. Sytuacja ta spowodowana jest zwiększonymi spłatami zadłużenia od 2020 r. wynikającymi z konieczności wykupu obligacji emitowanych w 2017 i 2018 r. Gmina nie jest obciążona zobowiązaniami związku komunalnego.

Pomimo zwiększenia wydatków na spłatę zobowiązań, wielkość wymienionych wskaźników pokazuje korzystną sytuację finansową gminy i brak zagrożenia jej pogorszenia w najbliższych latach.