

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2025 dla Miasta Podkowy Leśnej.**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata prognozowane do 2025 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Podkowy Leśnej. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto projekt budżetu na 2014 rok. Wieloletnia Prognoza Finansowa WPF obejmuje okres roku budżetowego 2014 oraz trzech kolejnych lat do 2017 roku. Kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów na wydatki majątkowe. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2014-2025 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 2014-2025 poprzedziła analiza finansowa Miasta Podkowy Leśnej.

### **Dochody:**

Projekt budżetu w zakresie dochodów na 2014 rok założono w kwocie 24.000.000 zł, co stanowi w stosunku do planu 2013 wzrost o 2,8%.

Dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych paragrafach i oparte są na prognozowanych wskaźnikach inflacji i Produktu Krajowego Brutto PKB publikowanych przez Ministerstwo Finansów. Do roku 2015 przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 2,5%. Po 2015 roku przyjęto wskaźnik inflacji 2%, uznając, że planowanie wzrostów dochodów przez następny okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej brany był pod uwagę wzrost wynikający ze zmian PKB w poszczególnych latach prognozy.

### **Wydatki:**

Projekt budżetu w zakresie wydatków na 2014 rok założono w kwocie 27.110.000 zł, zwiększając je w stosunku do roku 2013 o 1%.

Założono dyscyplinę wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Obsługa długu została zaplanowana na bazie prognozowanej stopy redyskonta weksli i WIBOR-ów 3 miesięcznych. Na tej podstawie obliczono średnioroczne oprocentowanie planowanych pożyczek i kredytów.

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.

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych zaliczamy przebudowę dróg gminnych.

### **Przychody:**

W 2014 roku nie planuje się pobierania kredytów. Deficyt budżetowy pokrywany jest wolnymi środkami pozostającymi na rachunku bieżącym budżetu Miasta.

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. Spłatę zaplanowano do 2025 roku.

Jako bazowy do wyliczenia długu Miasta przyjęto 2010 rok.

### **Wynik budżetu:**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów, a wydatkami bez rozchodów. Każdy rok budżetowy stanowi równowagę budżetową i jest równy „0”.

### **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 długu. W 2025 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”.

Od 2012 do 2025 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki – wydatki bieżące stanowi wielkości 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 z trzech ostatnich lat (**od 2012**) i z całego okresu budżetowania miasta stanowi **wartość dodatnią**.

Limit obciążeń z trzech ostatnich lat jest wyższy niż limit obciążeń corocznych, co w rezultacie powoduje, że **od 2012 roku relacje przyjmują wartości dodatnie, co oznacza, że art. 243 ufp nie został naruszony**.

*Przewodniczący Rady Miasta  
Podkowy Leśnej  
/-/  
Bogusław Jestadt*