

Objaśnienie do WPF

WPF określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody bieżące
z dochodów bieżących wyodrębnia się dochody majątkowe w tym ze sprzedaży majątku
2. wydatki bieżące
z wydatków bieżących wyodrębnia się obsługę długu
3. ustalenie wyniku budżetu
4. przeznaczenie nadwyżki lub sfinansowania deficytu
5. przychody i rozchody budżetu /uwzględnienie długu oraz planowanego do zaciągnięcia/
6. kwota długu w tym relacja o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu
7. w wydatkach wyszczególnia się także, kwotę wydatków bieżących i majątkowych.

WPF jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej JST przez organy JST. Tworzenie projekcji poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową JST. W przyszłych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz zdolności kredytowej.

Do opracowania WPF przyjęto zweryfikowane dane budżetowe za ostatnie 4 lata w podziale na:

- poszczególne źródła dochodów budżetowych,
- poszczególne kategorie wydatków.

Na bazie ww. danych opracowano założenia dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

Dla celów prognozy analizowano założenia makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów.

Według sporządzonego projektu WPF na lata 2015-2027 wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest prawidłowy.

Wzięto po uwagę niżej wymienione wskaźniki

- wzrost PKB
- wzrost CIT, PIT
- stopa bezrobocia
- średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych
- przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej.

Podatki CIT i PIT stanowią dochody budżetu państwa, a samorząd posiada tylko udział, który uzależniony jest od wykonania.

Zwiększono dochody bieżące o kwotę 144 300,00. Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 598 508,60.

Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 500 000,00. Plan wydatków zwiększono wg potrzeb.

Załącznik przedsięwzięcia w 2015r nie występuje.