

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sitno na lata 2018-2026.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sitno została opracowana na lata 2018-2026 i obejmuje prognozę kwoty długu na lata 2018-2026 tj. na okres spłaty zobowiązań z kredytów i pożyczek długoterminowych zaciągniętych dla zapewnienia realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu gminy, oraz z udziałem środków unijnych. Dla 2018 roku przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot wynikających z projektu budżetu Gminy Sitno na 2018 r.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

W budżecie na 2018 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Lubelskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. Przyjęto szacunkowo kwoty dochodów na poziomie roku 2017, dochodów ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomościami oraz wpływów różnych dochodów.

1. Dochody bieżące w okresie objętym prognozą przyjęto plan dochodów bieżących w porównaniu z planem na rok 2017.

W roku 2018 dochody bieżące będą zwiększane w trakcie roku, co wynika ze zwiększenia planu dotacji na pomoc społeczną, dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej oraz nieplanowane dochody.

W poszczególnych latach prognozy w porównaniu z planem roku 2018 dochody bieżące są planowane na porównywalnym poziomie. Planowane dochody w 2018 r, 2019r. i 2020r. są wyższe z powodu zaplanowanej realizacji projektów przy udziale środków unijnych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2018 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem ST3/4750/37/2017 z października 2017 r. W kolejnych latach prognozy dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o rok 2018.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w roku 2017. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości i podatek rolny. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty za zużytą wodę, ścieki, opłatę śmieciową, rentę planistyczną.

W 2019 r planowane jest niewielkie zwiększenie stawki opłat za zużycie wody i ścieków oraz wzrost stawek podatkowych.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych.

W poszczególnych latach prognozy nie zaplanowano wzrostu z w/w podatku.

Dochody celowe z budżetu państwa

Na 2018 r. kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań przyjęto wielkości w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Lubelskiego z dnia 23 października 2017 r. nr FC-I.3110.15.2017 oraz przyznaną dotacją celową z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców DZM -3113-6-54/17 z dnia 23 października 2017 r.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy zostały zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku oraz pozostałe dochody majątkowe.

W roku 2018 zaplanowano wpływ ze sprzedaży gruntów stanowiących mienie gminy.

Zaplanowano wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2018 r. oraz wpływy w 2019 r. i 2020 z tytułu dalszej realizacji tych projektów.

PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Kalkulacji dokonano przy następujących założeniach:

Prognozę oparto na założeniu określonym w art.242,ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących w związku z powyższym w latach prognozy założono ograniczenia niektórych wydatków fakultatywnych w celu zabezpieczenia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2017 r. Zaplanowano wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz wzrost wynagrodzeń wynikający ze wzrostu dodatku stażowego.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy nie przewiduje się wzrostu w poszczególnych latach prognozy.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawieranych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych gminy.

Wydatki majątkowe w 2018 roku zaplanowano na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych, w pozostałych latach planuje się wydatki związane z realizacją przedsięwzięć jak i budowę dróg gminnych i chodników.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2018 planuje się nadwyżkę w wysokości 608.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań w latach 2018-2026. Planuje się wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek bez zaciągania nowych zobowiązań. Przy planowaniu rozchodów uwzględnione są spłaty rat według zawartych umów.

PROGNOZA DŁUGU

Prognozowana kwota długu na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku, minus spłaty w kolejnych latach. Na koniec 2026 roku zadłużenie wynosi „0”. W latach 2018-2026 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak, więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek.

Kwota spłaty kredytów powiększona o koszty obsługi w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową i prognozą długu mieści się w limitach określonych przepisami ustawy o finansach publicznych.

Planowana kwota długu na koniec 2018 r. wynosi 5.620.991,00 zł.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2018 roku na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 5.143.316,90 zł. w 2019 roku 5.795.763,27 zł. w 2020 r. 5.689.111,00 zł.

na przedsięwzięcia bieżące w 2018 r.-135.010,00 zł., 2019 r.-150.000,00 zł. w 2020 r. -167.640,45 zł.

Wykaz realizowanych przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały W.P.F.