

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sitno na lata 2017-2026.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sitno została opracowana na lata 2017-2026 i obejmuje prognozę kwoty długu na lata 2017-2026 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 2017 roku przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot wynikających z projektu budżetu Gminy Sitno na 2017 r.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

W budżecie na 2017 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 2016, 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 2016.

W roku 2017 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 2016 wzrost dochodów wynosi w granicach do 2,5 %. Planowane dochody w 2017 r. w stosunku do roku 2016 są wyższe z powodu zaplanowanej realizacji projektów przy udziale środków unijnych oraz zwiększenia kwoty subwencji ogólnej dla gminy oraz zaplanowanych większych udziałów w podatku dochodowym.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem spowodowała niewielki ich wzrost w poszczególnych latach prognozy.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2017 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem ST3/4750/31/2016 z października 2016 r. W kolejnych latach prognozy dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o rok 2017.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w roku 2016. 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, opłatę adiacencką, rentę planistyczną.

W 2018 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 2017 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 2015 r. nr FC-I.3110.20.2016 oraz przyznaną dotacją celową z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców DZM -422-5-54/16 z dnia 19 października 2016 r.

Dochody majątkowe

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

W roku 2017 zaplanowano wpływ ze sprzedaży gruntów

1. Działka nr 1706/3 o pow. 2100 m² przeznaczona w planie zagospodarowania pod zabudowę wiejską.

2. Działka nr 1724 o pow. 2100 m² przeznaczona w planie zagospodarowania pod zabudowę wielorodzinną.

Nieruchomości położone w miejscowości Jarosławiec, niezabudowane, nieobciążone żadnymi zobowiązaniami.

Zaplanowano wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2017 r. oraz wpływy w 2018 r. 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 2016 r. Zaplanowano wzrost średniego wynagrodzenia nauczycieli ok.1,3%.Nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy, policzono jedynie nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz wzrost wynagrodzeń wynikający z 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 2017 roku zaplanowano na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych, w pozostałych latach planuje się wydatki na budowę dróg gminnych i chodników.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2017 planuje się nadwyżkę w wysokości 190.000,00 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.

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 2017-2026 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak, więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2017 roku na przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 908.568,75 zł. a w 2018 roku 10.395.559,56 zł.

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