

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXI/268/2016 Rady Gminy Masłów
z dnia 29 grudnia 2016 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Masłów na lata 2017 - 2027.

Uwagi ogólne:

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2027 przyjęto następujące założenia:

- w roku 2017 zmianie ulegną kwoty dochodów i wydatków bieżących oraz majątkowych zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu budżetu Gminy na 2017 rok, nie planuje się wzrostu dochodów z tytułu podwyższenia stawek podatków i opłat lokalnych;
- w roku 2018 i kolejnych dochody są pomniejszone w stosunku do roku 2017 o kwoty planowanych w 2017 roku dotacji na zadania współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej natomiast zostały zwiększone o planowane do pozyskania w danym roku kalendarzowym dotacje na współfinansowanie przedsięwzięć planowanych do realizacji w danym roku budżetowym;
- powyższe założenia uwzględnione zostały przy prognozie wydatków;
- w 2018 roku zmniejszeniu uległy wydatki bieżące ze względu na zakończenie w 2017 roku przedsięwzięcia pn. „Plany zagospodarowania przestrzennego”;
- w roku 2019 dochody bieżące z tytułu podatków i opłat w tym z tyt. podatku od nieruchomości zwiększono o prognozowany wskaźnik (inflacji) w wysokości 1,3%;
- w roku 2019 przyjęto założenie, iż w związku zakończeniem takich przedsięwzięć jak termomodernizacja z OZE w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Masłów oraz modernizacja oświetlenia ulicznego, zmniejszeniu ulegną wydatki bieżące w stosunku do lat wcześniejszych;
- od roku 2020 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących w stosunku do roku 2019, uznając, iż planowanie ich wzrostu z uwzględnieniem prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, wskaźnika inflacji itp. w kolejnych latach, obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W roku 2017 na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów zwiększone zostały udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o 12,17 punktu procentowego natomiast zmniejszona została subwencja ogólna o 1,41 punktu procentowego, w stosunku do roku 2016. Od 2019 roku zwiększone zostały dochody bieżące z tytułu podatków i opłat o wskaźnik 1,3%. W zakresie dochodów majątkowych w 2017 roku wykazano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 2.004.000,00zł. w tym dochody ze sprzedaży gruntu w Masłowie Pierwszym tzw. „Piaskowni” w kwocie 2.000.000,00zł. oraz dotacje na zadania inwestycyjne w kwocie 9.804.835,00zł. W latach 2017 – 2019 planowane są dotacje na współfinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków unijnych.

Wydatki:

- W 2017 roku do planowania wydatków przyjęto średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,3%.
- Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Masłów.
- Nie występują wydatki z tytułu udzielonych poręczeń.

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – planowany w 2017 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń spowodowany jest planowanymi nagrodami jubileuszowymi i odprawami emerytalnymi oraz wzrostem wynagrodzeń. W kolejnych latach nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy.
- Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki na zadania własne planowane w rozdziałach: 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin.

Przedsięwzięcia:

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2017-2027 zawarty jest wykaz wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych, w tym realizowanych przy współfinansowaniu ze środków z budżetu Unii Europejskiej.

Dla każdego z przedsięwzięć określono:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

W wykazie ujęte zostały limity wydatków na zadania, których realizacja będzie kontynuowana lub rozpocznie się w 2017 roku. Załącznik określa limity wydatków na lata 2017-2020.

Przychody.

W roku 2017 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody w kwocie 2.807.300,40zł, pochodzące z kredytów w kwocie 2.607.000,00zł. i z wolnych środków z roku 2015 jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 200.300,40zł. Przychody przeznaczone są na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów zawartych z Bankami, które udzieliły Gminie kredytu oraz z WFOŚ i GW w Kielcach, który udzielił Gminie pożyczki. W 2017 roku planuje się spłatę kredytów i pożyczek w kwocie 719.532,40zł.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją: „Dochody ogółem” a pozycją: „Wydatki ogółem”. W roku 2017 zaplanowany został deficyt w kwocie 2.087.768,00zł.

W latach 2018 – 2027 zaplanowano w WPF występowanie nadwyżki budżetowej, która przeznaczona będzie na spłatę długu.

Przewodniczący Rady Gminy Maślów
/-/ Sylwester Wojtyna