Załącznik Nr 3
Do Projektu Uchwały WPF
na 2017r.

O B J A Ś N I E N I A
Do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest to dokument strategiczny, wieloletni i stanowiący podstawę rozwoju samorządów.
Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjmowana jest w drodze uchwały organu stanowiącego, odrębnej od uchwały budżetowej. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, bądź na który zaciągnięto zobowiązania.
Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2017-2026.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2017 oparto się na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2017. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w projektach uchwał:
w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości
w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego
w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.
Planowane dochody roku 2017 stanowiły podstawę do dalszych kalkulacji. Dochody bieżące, począwszy od roku 2017 w kolejnych latach stanowią tendencję wzrostową i wynoszą :
Dochody roku 2017 – 18.457.532,00 zł.
Dochody roku 2018 – 18.348.422,00 zł.
Dochody roku 2019 – 18.765.422,00 zł.
Dochody roku 2020 – 19.357.000,00 zł.
Dochody roku 2021 – 19.792.000,00 zł.

Dochody roku 2022 – 20.236.000,00 zł.
Dochody roku 2023 – 20.675.000,00 zł.
Dochody roku 2024 – 21.124.000,00 zł.
Dochody roku 2025 – 21.585.000,00 zł.
Dochody roku 2026 – 22.058.000,00 zł.

Dochody majątkowe przedstawiają się następująco:
Dochody roku 2017 – 971.000,00 zł.
Dochody roku 2018 – 250.000,00 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego. Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na wydatki inwestycyjne.

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2017 oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich oraz wnioskach Stowarzyszeń i stanowią one podstawę do kalkulacji wydatków na lata następne.
W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia.
W wydatkach uwzględniono:

- dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej,
- dotacje podmiotowe dla GKS Imielno

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek .
Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- rok 2017 – 200.200,00 zł.
- rok 2018 – 299.700,00 zł.
- rok 2019 – 284.700,00 zł.
- rok 2020 – 259.200,00 zł.

- rok 2021 – 232.800,00 zł.
- rok 2022 – 202.800,00 zł.
- rok 2023 – 163.800,00 zł.
- rok 2024 – 124.800,00 zł.
- rok 2025 – 84.000,00 zł.
- rok 2026 – 42.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.
Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

Rok 2017 - 500.000,00 zł

- Rozbudowa wodociągu „Imielno" o miejscowości Wygoda, Rajchotka, Karczunek .

Rok 2018 - 500.000,00 zł

- Rozbudowa wodociągu „Imielno" o miejscowości Wygoda, Rajchotka, Karczunek .

Wydatków majątkowych na lata 2019-2026 nie ujęto w wykazie przedsięwzięć z powodu braku zawartych umów na realizację nowych inwestycji.
Wydatki inwestycyjne będą zadaniami rocznymi.

PRZYCHODY

W roku 2017 nie planuje się przychodów do budżetu.
Również w latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

ROZCHODY

Rozchody związane ze spłatą zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2017 – 100.000,00 zł
- Rok 2018 – 250.000,00 zł
- Rok 2019 – 425.000,00 zł
- Rok 2020 – 440.000,00 zł
- Rok 2021– 500.000,00 zł

- Rok 2022 – 650.000,00 zł
- Rok 2022 – 650.000,00 zł
- Rok 2022 – 680.000,00 zł
- Rok 2022 – 700.000,00 zł
- Rok 2022 – 700.000,00 zł

W związku z tym, iż w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym nie wskazuje się źródeł pokrycia deficytu.

WÓJT GMINY

mgr Zbigniew Huk