

Objaśnienie przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Dzierzgoń na lata 2017-2021

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano zgodnie z art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jednolity Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zmn.).

Wieloletnia prognoza finansowa określa dla każdego roku budżetowego:

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym na obsługę długu;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe gminy;
3. wynik budżetu;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu gminy, w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu.

Dochody:

Dochody bieżące w 2017 roku zaplanowano w wysokości 35.535.592 zł, przy założeniu niższych wpływów z podatku rolnego o 2,49%, natomiast pozostałe podatki i opłaty oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2016 rok. Zaplanowano wyższe wpływy z tytułu dzierżaw pod wydobycie kruszyw. Od 2018 roku planowany jest duży wzrost podatku od nieruchomości związanych z budową farm wiatrowych.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego nr FB-I.3110.6.2016.EP z dnia 24 października 2016 r.

Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.

Dochody majątkowe zaplanowano ze sprzedaży majątku w wysokości porównywalnej do wykonania lat poprzednich, a od 2020 roku - sprzedaż majątku zaplanowano w kwocie 300.000 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2017 rok w wysokości 33.873.801 zł zabezpieczają wydatki jednostek budżetowych gminy. Wydatki budżetu odzwierciedlają realizację zadań Gminy zaplanowanych na określone lata.

Wydatki bieżące stanowią bezpośredni koszt funkcjonowania jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki bieżące gminy obejmują wydatki osobowe i wydatki rzeczowe. Do wydatków osobowych należą wynagrodzenia za pracę łącznie z pochodnymi.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 o następującym brzmieniu " Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6" oraz w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów JST obejmują rozdział 75022 " Rady gmin" i 75023 " Urzędy gmin" i wynosi w 2017 roku 2.706.867 zł.

Wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 przedstawiono w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do

uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przychody:

2017 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1.649.841 zł i pożyczkę w wysokości 270.506 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami oraz planowanymi

2017- 1.649.841 zł

2018- 1.751.515 zł

2019- 1.751.518 zł

2020- 1.270.506 zł

2021- 1.249.841 zł

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zadłużenie Gminy Dzierzgoń kształtuje się następująco:

31.12.2016 rok 5.752.874 zł

31.12.2017 rok 6.023.380 zł

31.12.2018 rok 4.271.865 zł

31.12.2019 rok 2.520.347 zł i do całkowitej spłaty kredytu pożyczki w 2021 roku.

Dług od 2018 roku sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnach od 9.1 do 9.7.1.

Relacje wskaźników zadłużenia Gminy Dzierzgoń w świetle ograniczeń ustawowych od 2017 roku zostały przez Gminę Dzierzgoń zachowane.