Załącznik nr 2 do Uchwały Nr 129/XXXV/2016
z dnia 28 grudnia 2016r.
Rady Gminy w Starym Dzikowie

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2023 Gminy Stary Dzików

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2018-2020 natomiast od roku 2021 kwoty dochodów i wydatków bieżących pozostają stałe na poziomie roku 2020.
Dochody majątkowe w wysokości 1.200.000 zł są stałe w całym okresie prognozy (od 2018 roku) i dotyczą wpływów z tytułu sprzedaży drewna.
Przyjęto zasadę, iż wszystkie wartości liczbowe ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wyliczono na podstawie analizy wartości historycznych za lata 2014-2015 oraz przewidywanego wykonania za 2016 rok.
Dane dotyczące roku 2017 w WPF przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2017 rok.

Dochody:
Dochody budżetu Gminy charakteryzują się tendencją wzrostową. Założono wzrost dochodów bieżących w latach 2018-2020 o ok. 2%, biorąc pod uwagę głównie dane historyczne (analiza wzrostu dochodów bieżących w poprzednich latach). Począwszy od roku 2021 dochody utrzymane zostały na poziomie roku 2020.

Prognoza dochodów budżetowych w 2017 roku dokonana została w szczególności w oparciu o otrzymane informacje, co do wysokości:
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – **978.118 zł** – Ministerstwo Finansów
- subwencji oświatowej – **3.469.922 zł** – Ministerstwo Finansów,
- subwencji wyrównawczej – **1.555.858 zł** – Ministerstwo Finansów,
- subwencji równoważacej - **54.877 zł** - Ministerstwo Finansów,
- wysokość dotacji na zadania zlecone i zadania własne – **5.603.667 zł** – Podkarpacki Urząd Wojewódzki oraz Krajowe Biuro Wyborcze

W roku 2018 subwencję ogólną zaplanowano w kwocie 5.200.000 zł, w pozostałych latach subwencja ogólna zaplanowana została na poziomie roku 2018. W stałej wysokości zaplanowano (od 2018 roku) dochody z tytułu udziałów w podatkach dochodowym od osób fizycznych i prawnych.
W roku 2017 dochody z tytułu podatków i opłat zaplanowano biorąc pod uwagę stawki uchwalone przez Radę Gminy na 2016 rok i przewidywane wykonanie za rok 2016.W pozostałych latach 2018-2020) planuje się ich nieznaczny wzrost ok 1% .W pozostałych latach wysokość podatków i opłat zaplanowano na stałym poziomie z 2020 roku.
Wysokość dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w roku 2018 oszacowano biorąc pod uwagę otrzymane dotacje w latach 2014-2016 i planowane na podstawie otrzymanych decyzji na 2017 rok. W latach 2018-2020 przewidywany jest ich

nieznaczny wzrost (2018 - 3,5%, 2019-1,7%, 2020-0,8%) . W pozostałym okresie prognozy omawiane dochody są na stałym poziomie.
W zakresie dochodów majątkowych wykazane w 2017 roku dochody dotyczą:
- sprzedaży drewna z lasów gminnych- 1.195.000 zł
- sprzedaży nieruchomości (działek rolnych oraz działek nie będących gruntami rolnymi) - 4.400 zł
- środków w ramach PROW 2014-2020 na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 1553R Cewków-Stary Dzików- Oleszyce w km 8+494 - 12+650" - 2.735.181 zł
- dotacji ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania "Przebudowa boiska piłkarskiego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą" - 472.300 zł
- dotacji z Powiatu Lubaczowskiego na realizację zadania "Przebudowa drogi powiatowej nr 1553R Cewków-Stary Dzików- Oleszyce w km 8+494 - 12+650" - 600.118,25 zł
- środków z EFRR w ramach RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. "Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Stary Dzików" -1.565.203,83 zł
Analizując dochody uzyskane ze sprzedaży drewna w latach 2014-2015 oraz przewidywane do wykonania w 2016 roku zaplanowane wielkości uznaje się za wysoce prawdopodobne do uzyskania. W latach 2018-2023 dochody majątkowe stanowią jedynie wpływy ze sprzedaży drewna zaplanowane w stałej wysokości 1.200.000 zł.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
W roku 2017 planuje się ograniczenie wydatków bieżących w takim zakresie, aby nie spowodowało to zakłóceń w wykonywaniu zadań własnych gminy i jednocześnie aby spełnione zostały wymogi art. 242 i 243 uofp.
W latach 2018 - 2020 zaplanowano 3% wzrost wydatków bieżacych w pozostałych latach wydatki bieżące zaplanowano na poziomie roku 2020.
W latach 2018-2020 zaplanowano coroczny wzrost wynagrodzeń o 3%. Od roku 2021 wynagrodzenia i pochodne zaplanowano w stałej wysokości .
Pozycja „Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst" obejmuje wszystkie wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022 i 75023. W latach 2018-2020 zaplanowano 3% coroczny wzrost wydatków w ramach tej kategorii. Od roku 2021 zaplanowano wydatki stałe na poziomie roku 2020.
W pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane" ujęto wynagrodzenia wraz z pochodnymi (umowa o pracę, umowa zlecenie i o dzieło) ze wszystkich rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawartych w uchwale budżetowej.

Wydatki majątkowe zaplanowano jako przedsięwzięcia wieloletnie i inwestycje roczne.
Na 2017 rok zaplanowano wydatki majątkowe na realizację zadań:
- Przebudowa drogi powiatowej nr 1553R Cewków –Stary Dzików- Oleszyce w km 8+494 – 12+650 – 3.393.700 zł
- dotacja na pomoc finansową dla Powiatu Lubaczowskiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1553R Cewków –Stary Dzików- Oleszyce w km 12+650 — 15+759" – 403.721,08 zł
- Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Stary Dzików – 497.500 zł

- Przebudowa boiska piłkarskiego oraz urządzeń sportowo-rekreacyjnych wraz z niezbędną infrastrukturą – 1.233.899 zł
- Budowa zaplecza szatniowego i wiaty rekreacyjnej wraz z niezbędną infrastrukturą oraz przebudową boiska piłkarskiego i urządzeń sportowo – rekreacyjnych w miejscowości Cewków – 577.895 zł
- "Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Stary Dzików"- 2.752.139,88 zł

Na 2018 rok zaplanowano kontynuację zadań:
- Budowa remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w miejscowości Stary Dzików – 766.200 zł
- Budowa zaplecza szatniowego i wiaty rekreacyjnej wraz z niezbędną infrastrukturą oraz przebudową boiska piłkarskiego i urządzeń sportowo – rekreacyjnych w miejscowości Cewków – 502.960 zł

Przychody:

W 2017 i 2018 roku planuje się do zaciągnięcia kredyty i pożyczki: 2017 - 2.391.781,87 zł, 2018- 522.936 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
Rozchody w 2017 roku w wysokości 562.796 zł stanowią spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.
Rozchody zaplanowane są zgodnie z harmonogramem spłat zawartych w umowach z instytucjami kredytującymi:
- kredyt w BS Stary Dzików zaciągnięty w 2013 roku – 174.000 zł
- pożyczka w NFOŚ – 135.596 zł
- pożyczka WFOŚ (2013r.) -90.000 zł
- pożyczka WFOŚ (2013r) – 36.000 zł
- pożyczka WFOŚ (2014r.) – 80.000 zł
- pożyczka WFOŚ (2015r) – 47.200 zł

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

Planowany w roku 2017 deficyt budżetowy w wysokości 1.828.985,87 zł sfinansowany zostanie z długoterminowych kredytów. W pozostałych latach planowana jest nadwyżka, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Spełnienie wskaźnika spłaty:

Przewidywane spłaty zadłużenia w latach 2017-2023 są zgodne z relacjami , o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r.
Kwota długu na koniec 2017 roku wynosi 3.638.265,25 zł i stanowi sumę zaciąganych kredytów i pożyczek w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku .
W kolejnych latach następuje spadek wartości zadłużenia, aż do jego wygaśnięcia w 2023 roku.

W zadłużeniu Gminy Stary Dzików inne tytuły dłużne oprócz wymienionych w WPF nie występują.