

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Sitno na lata 2019-2026.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sitno została opracowana na lata 2019-2026 i obejmuje prognozę kwoty długu na lata 2019-2026 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 2019 roku przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot wynikających z projektu budżetu Gminy Sitno na 2019 r.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY.

W budżecie Gminy Sitno na 2019 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 2018, dochodów ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomościami oraz wpływów z różnych dochodów.

1. Dochody bieżące w okresie objętym prognozą przyjęto plan dochodów bieżących w porównaniu z planem na rok 2018.

W roku 2019 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 inne nieplanowane dochody.

W poszczególnych latach prognozy w porównaniu z planem roku 2019 dochody bieżące są planowane na porównywalnym poziomie. Planowane dochody w 2019 r. 2020 r. i 2021 są wyższe z powodu zaplanowanej realizacji projektów przy udziale środków unijnych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2019 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem ST3/4750/41/2018 z października 2018 r. W kolejnych latach prognozy dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o rok 2018 i 2019.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w roku 2018. 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 oraz opłatę śmieciową.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych w poszczególnych latach zaplanowane zostały porównywalnie do roku 2019 r.

W poszczególnych latach prognozy nie zaplanowano wzrostu z w/w podatku.

Dochody celowe z budżetu państwa

Na 2019 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 24 października 2018 r. nr FC-I.3110.2.5.2018 oraz przyznaną dotacją celową z Krajowego Biura Wyborczego na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców DZM -3112-11-47/18 z dnia 22 października 2018 r.

Dochody majątkowe

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

W roku 2019 zaplanowano wpływ ze sprzedaży gruntów stanowiących mienie gminy.

Zaplanowano wpływ dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, które znajdują się po stronie dochodów i wydatków w projekcie budżetu na 2019 r. oraz wpływy w 2020 r. i 2021z 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 i pożyczek.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2018 r. r. Zaplanowano wypłaty nagród jubileuszowych, odprawy emerytalnej oraz wzrost wynagrodzeń wynikający ze 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 2019 roku zaplanowano na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych, w pozostałych latach planuje się wydatki związane z realizacją przedsięwzięć jak i budowę dróg gminnych i chodników .

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2019 planuje się nadwyżkę w wysokości 610.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań w latach 2019-2026. Planuje się wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek bez zaciągania nowych zobowiązań. Przy planowaniu rozchodów uwzględnione są spłaty rat według harmonogramu w zawartych umowach.

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 2019-2026 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek.

Kwota spłaty kredytów powiększona o koszty obsługi w poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową i prognozą długu mieści się w limitach określonych przepisami ustawy o finansach publicznych.

Planowana kwota długu na 31.12. 2019 r. wynosi 5.010.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2020 r. 4.360.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2021 r. 3.510.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2022 r. 2.660.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2023 r. 1.810.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2024 r. 1.010.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2025 r. 160.991,00 zł.

Planowana kwota długu na 31.12.2026 r. 0 zł.

Wieloletnie Przedsięwzięcia bieżące i majątkowe

W 2019 r. na Przedsięwzięcia majątkowe objęte WPF przeznaczono kwotę 6.933.985,17 zł. w 2020 roku 2.664.681,10 zł., w 2021 r. 9394.367,01 zł.

na Przedsięwzięcia bieżące w 2019 r. 169.220,00 zł. w 2020 r. 95.000,00 zł.

Wykaz realizowanych Przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do Uchwały WPF.