

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 - 2027 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2018-2027 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2018-2020.

Od roku 2022 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza okres 4-ro letni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody :

Przy planowaniu dochodów bieżących jako bazowy rok przyjęto plan dochodów na rok 2018.

W 2018 roku w rozdziale 90002 - 0490 zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.565.000,- zł na podstawie " ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach " .Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2017 planowane dochody bieżące na 2018 rok będą wyższe o ok. 2 % (zwiększona cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS o 0.05 zł oraz wysokość stawek od podatku od nieruchomości zwiększony o 1,9 %) .

W latach 2019-2020 założono wzrost dochodów o ok. 4%, w roku 2020 o ok. 2 %.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

Przyjęto na rok 2018 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach w wysokości 1.000.000,- zł, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 46.000,- zł, dotacje majątkowe w wysokości 4.700.000,- zł , ogółem dochody majątkowe w 2018 roku planuje się w wysokości 5.746.000,- zł.

W roku 2019-dochody majątkowe w wysokości 1.500.000,- zł w tym ze sprzedaży majątku 1.200.000,- zł i dotacji majątkowych w wysokości 250.000,- zł.

W latach 2020-2027 nie planuje się dotacji majątkowych.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW w Gdańsku oraz wyemitowanych przez gminę obligacji.

W roku 2018 planuje się emisję obligacji w wysokości 8.248.800,-zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 8.248.800 ,-zł . Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Spłatę wyemitowanych w 2018 roku obligacji zaplanowano na lata 2021-2027. W latach 2019- 2027 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki bieżące :

W latach 2018-2021 szacuje się wydatki w wysokości zaplanowanych zadań , od roku 2022 do 2027 wydatki bieżące podane są w stałej wielkości.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2018 -2021 planuje się na poziomie lat ubiegłych. Od roku 2022 wartość wydatków na wynagrodzenia podaje się jako kwotę stałą.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022-"Rady gmin" oraz 75023-"Urzędy Gmin". W latach 2019-2021 nie planuje się wzrostu wydatków z tego tytułu.

W roku 2018 zostały zaplanowane wydatki w rozdziale 90002 -Gospodarka odpadami w wysokości 1.565.000,- zł z tyt. usług związanych z odbiorem nieczystości . Łączna kwota na realizację wydatków związanych z gospodarką odpadami jest równa kwocie zaplanowanej po stronie dochodów w rozdziale 90002 i wynosi 1.565.000,- zł.

Wydatki majątkowe :

W roku 2018 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 14.043.000,-zł .

W latach 2019- 2027 szacuje się wydatki majątkowe w wysokości zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Od roku 2019 wydatki majątkowe obejmują realizacje inwestycji rocznych.

Przychody :

W 2018 roku planuje się przychody w wysokości 9.600.000,- zł na realizację zadań inwestycyjnych , spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na pokrycie deficytu. Deficyt w wysokości 8.248.800,- zł będzie pokryty emisją obligacji w wysokości 8.248.800,- zł.

Przychody w wysokości 9.600.000,- zł będą pochodziły z emisji obligacji w wysokości 9.600.000,- zł.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2018 roku zobowiązań finansowych.

Rozchody w 2018 roku stanowią kwotę 1.351.2000,- zł w tym: wykup obligacji kwota 1.200.000,- zł oraz spłata pożyczki kwota 131.200,- zł.

Wynik budżetu :

Pozycja "wynik budżetu jest różnicą między pozycjami "Dochody ogółem" a pozycją "Wydatki ogółem".

Finasowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

W roku 2018 deficyt w wysokości 8.248.800,- zł budżetu planuje się pokryć przychodami z emisji obligacji .W latach 2019 - 2027 planowana nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług-spłata długu.Sposób finansowania - przyjmuje się, że spłata długu w roku 2018 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań finansowych w latach następnych z dochodów budżetowych.

Wskaźnik wynikający z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w roku 2018 i latach 2019-2027 został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014. Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2018-2027 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :
Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty
Elżbieta Wykner
Prabuty, 27 grudnia 2017 roku.