

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Pole na lata 2018-2028 .

Informacje ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej .Zgodnie z art.227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu , która stanowi część wieloletniej prognozy , sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Pole została poprzedzona analizą finansową wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2014-2017 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2018 , które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2018-2021.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Stare Pole opracowano na okres 2018-2028.

Dochody:

W zakresie dochodów złożono niewielki wzrost na latach 2018-2021.

Po roku 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów uznając ,że planowanie poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty, sprzedaż działek).

Wydatki:

W zakresie wydatków bieżących założono niewielki wzrost na latach 2018-2021.

Po roku 2021 przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących uznając ,że planowanie poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem , ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art.242 ustawy o finansach publicznych 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 na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku .

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - w 2018 roku zwiększono o 3 % kwoty na wynagrodzenia dla pracowników i 5 % dla nauczycieli . W ramach planowanych wydatków na wynagrodzenia przewiduje się również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych .

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022- „Rady Gminy ” i rozdziale 75023 – „Urzędy Gminy” .

Wydatki majątkowe zaplanowano między innymi na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych jak również zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego, które wykazano w załączniku do uchwały budżetowej .

W załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych , na które Gmina Stare Pole ma podpisane umowy jak również zadania - projekty na które gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie . W przypadku tych drugich w poszczególnych latach zabezpieczono tylko udział własny gminy , realizacja owych przedsięwzięć uzależniona będzie od otrzymania dofinansowania i jego ostatecznego poziomu , który zostanie określony w umowie .

Przychody.

Z uwagi na rozpoczęty nowy okres finansowania inwestycji z budżetu Unii Europejskiej w 2018 planowane było zaciągnięcie kredytu do wysokości 6.650.000 .Ostatecznie w 2018 roku zostanie uruchomiony kredyt w wysokości 3.000.000 zł.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek jak również planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku .

2018-	510.900
2019-	562.500
2020-	562.500
2021-	462.500
2022-	462.500
2023-	350.000
2024-	350.000
2025-	350.000
2026-	350.000
2027-	350.000
2028-	350.000

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycjami „Wydatki”. Wynik Budżetu , może stanowić nadwyżkę budżetu lub deficyt. W 2018 roku z uwagi na rozpoczęcie inwestycji w ramach nowego okresu finansowania z Unii wynik budżetu stanowi deficyt. W latach 2019-2028 wynik budżetu stanowi nadwyżkę .

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

Dług sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej i zaciągniętego kredytu .
Relacja , o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 9.1 do 9.7.1.

Wyjaśnienie do pkt 12.4 - niezgodność tej pozycji z budżetem o kwotę 42.500 zł. wynika z faktu zaplanowania udziału własnego na realizację zadania z udziałem środków unijnych na etapie składania wniosku . Do dnia dzisiejszego brak rozstrzygnięcia tego konkursu stąd w budżecie brak jest podziału wydatków .