

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zaleszany na lata 2018 - 2038

Dochody:

W 2018 roku dochody bieżące ustalono uwzględniając przewidywane dochody własne pobierane przez gminę na podstawie prognoz sporządzonych przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych.

W kolejnych latach założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2 % biorąc pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na 2018 rok oraz informację Ministra Finansów o sytuacji makroekonomicznej i stanie finansów publicznych, które przyjął rząd do projektu ustawy budżetowej na 2018 rok. W 2018 w kwocie 2.500.000,00 zł, w 2019 w wysokości 3.981.220,42 i w 2020 roku w kwocie 285394,58 zł zaplanowano dochody z tytułu zwrotu podatku VAT, w związku z planowaną realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój gospodarki ściekowej na terenie Gminy Zaleszany w celu ochrony wód zlewni Sanu”. Gmina Zaleszany będzie mogła w trakcie realizacji ww. projektu, ujmować w deklaracji VAT-7 i starać się o zwrot podatku naliczonego.

Dochody majątkowe w 2018 roku to planowana dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki, dotacja ze środków Unii Europejskiej w związku z planowanym do realizacji w przyszłym roku zadaniem inwestycyjnym pn. „Rozwój gospodarki ściekowej w Gminie Zaleszany w celu ochrony wód zlewni Sanu”. Dotację tą zaplanowano w oparciu złożony wniosek o dofinansowanie z RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014 – 2020. Gmina ma realne szanse pozyskania dofinansowania w wysokości 85% wydatków kwalifikowanych do ww. projektu.

W 2019 i 2020 roku w wydatkach majątkowych zaplanowano dotację z RPO w związku z planowaną realizacją zadania pn. „Rozwój gospodarki ściekowej w Gminie Zaleszany w celu ochrony wód zlewni Sanu” .

W 2018 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 500.000,00 zł, biorąc pod uwagę wykaz przygotowanych działek do sprzedaży w poszczególnych miejscowościach.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem. W 2018 roku nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń .

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” oraz wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” – założono 1% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych w najbliższym czasie do realizacji zadań inwestycyjnych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limit zobowiązań na w/w zadania został pomniejszony o kwotę wynikającą z podpisanych umów.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

W 2018 i 2019 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie deficytu oraz spłatę rat kredytów i pożyczki.

Od 2020 do 2038 roku nie planuje się nowych przychodów.

Rozchody.

Kwoty planowanych rozchodów wynikają z zawartych umów kredytowych i ich harmonogramów spłat oraz nowo zaplanowanych w poszczególnych latach harmonogramów spłat nowo zaciąganych kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W 2018 i 2019 roku planuje się budżet z deficytem, który planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z kredytu lub pożyczki. Od 2020 roku planuje się budżet z nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

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 + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjęto, że dług (jego spłata) będzie finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej.