

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2023 Gminy Kiwity**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017-2023 przyjęto zróżnicowane zmiany do ogólnych kwot dochodów i wydatków. W latach 2017-2018 przewiduje się znaczny wzrost dochodów majątkowych z uwagi na możliwości pozyskania środków z UE. Od roku 2019 przyjęto zbliżone do siebie wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie zmian w tak odległych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **I Dochody**

Plan dochodów w 2017 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2016 rok i wynosi **14 674 146** zł. Plan dochodów bieżących w 2017 roku wynosi 13 856 470 zł. a majątkowych 817 676 zł.

**1/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** – na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w 2017 roku zaplanowano dochody w wysokości 1 111 338 zł. W latach następnych prognozuje się spadek o 21 %.

**2/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych** – na podstawie wykonanych dochodów z roku poprzedniego przyjęto w uchwale budżetowej na 2017 rok 200 zł a na lata następne kwotę 500 zł.

**3/ Dochody z podatków i opłat lokalnych** – planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie się kształtowała podobnie do roku ubiegłego. W Uchwale budżetowej przyjęto kwotę 2 830 200 zł. Na podstawie Uchwał Rady Gminy w sprawie podatków i opłat przyjmuje się:

- stawki podatku od nieruchomości w stosunku do roku poprzedniego średnio na tym samym poziomie,
- stawki podatku od środków transportowych bez zmian, śmieci bez zmian,
- obniżenie stawki podatku rolnego o 2,44% w stosunku do roku poprzedniego (zgodnie z komunikatem)
- wzrost stawki (netto) za wodę do kwoty 3,05%, za odprowadzone ścieki 6,80%,.

**4/ Dochody z subwencji ogólnej** - na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w 2017 roku zaplanowano dochody w wysokości **4 576 237** zł. Część wyrównawcza wynosi 1 998 111 zł , oświatowa wynosi 2 574 424 zł oraz równoważąca 3 702 zł.

**5/ Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** – dochody zostały zaplanowane w wysokości **5 338 495** zł na podstawie decyzji Wojewody, KBW oraz własnych.

**6/ Dochody majątkowe** - dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 148 500 zł.- do sprzedaży przeznaczono lokale oraz działki. Pozostałe dochody są to środki do pozyskania z UE. W latach następnych gmina planuje pozyskać środki z UE na inwestycje.

## **II Wydatki**

Wydatki budżetowe w 2017 roku zaplanowano w wysokości **14 745 511 zł.** W kolejnych latach wydatki ogółem są na zbliżonym poziomie do roku bieżącego. W 2018 roku przewiduje się zwiększenie wydatków inwestycyjnych o środki z UE.

Wydatki bieżące określone w wieloletniej prognozie finansowej utrzymywane są na zbliżonym poziomie i wynoszą średnio 11 600 000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości **1 316 220 zł.** W 2018 roku znaczny wzrost wydatków majątkowych jest spowodowany realizacją inwestycji drogowej na kwotę 3 012 519 zł.

## **III Wynik budżetu**

W 2017 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości **71 365 zł.**

W latach kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych i przyszłych.

## **IV Przychody budżetu**

Przychody zostały zaplanowane jedynie w 2017 roku na poziomie **275 365 zł.** i są przeznaczone na spłatę raty kapitałowej (204 000 zł) i pokrycie deficytu budżetu gminy.

Przychody stanowi kredyt.

W latach 2018-2023 z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe, nie planuje się przychodów budżetowych.

## **V Rozchody budżetu**

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych kredytów z lat ubiegłych oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia. W 2017 i 2018 roku rozchody wynoszą **204 000 zł.** W latach 2019-2021 rata spłaty wynosi 219 000 zł, w 2022 jest to kwota 195 000 natomiast w 2023 rata wynosi 215 365 zł.

## **VI Dług**

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2016 roku, gdzie dług wyniesie 1 200 000 zł. W latach kolejnych dług ten jest zmieniany w związku z planowanymi spłatami i planowanymi do zaciągnięcia nowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów. Dług gminy na koniec 2017 roku zwiększa się w porównaniu z 2016 rokiem i wynosi **1 271 365 zł,** co stanowi **8,66%** zadłużenia gminy (w 2016 planuje się kredyt w wysokości 275 365 zł.) W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2023 roku jest całkowicie spłacony.