

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2027 Gminy Kiwity

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2027 przyjęto zróżnicowane zmiany do ogólnych kwot dochodów i wydatków. W roku 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 2018 roku przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za 2017 rok, oraz zwiększono o dochody pozyskane ze środków UE.

Dochody wynoszą **17 140 632 zł**. Plan dochodów bieżących w 2018 roku wynosi 14 213 744 zł. a majątkowych 2 926 888 zł.

1/ Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w 2018 roku zaplanowano dochody w wysokości 1 131 582 zł. W latach następnych prognozuje się spadek.

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 2018 rok 400 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 3 933 888 zł. Na podstawie projektów 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,
- podwyższenie stawki podatku rolnego o 0,10% w stosunku do roku poprzedniego (zgodnie z komunikatem)
- wzrost stawki (netto) za wodę i za odprowadzone ścieki.

4/ Dochody z subwencji ogólnej - na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w 2018 roku zaplanowano dochody w wysokości **4 625 251 zł**. Część wyrównawcza wynosi 2 271 284 zł, oświatowa wynosi 2 604 381 zł oraz równoważąca 7 640 zł.

5/ Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – dochody zostały zaplanowane w wysokości **4 625 251 zł** na podstawie decyzji Wojewody, KBW oraz własnych.

6/ Dochody majątkowe - dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 100 500 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 2018 roku zaplanowano w wysokości **17 298 886 zł**. W kolejnych latach wydatki ogółem są na zbliżonym poziomie do roku bieżącego pomniejszone o wydatki inwestycyjne.

Wydatki bieżące określone w wieloletniej prognozie finansowej utrzymywane są na zbliżonym poziomie i wynoszą 13 958 247 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości **3 340 639 zł**. W 2018 roku znaczny wzrost wydatków majątkowych jest spowodowany realizacją inwestycji drogowej na kwotę 3 012 519 zł.

III Wynik budżetu

W 2018 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości **158 254 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 2018 roku na poziomie **362 254 zł**. i są przeznaczone na spłatę raty kapitałowej (204 000 zł) i pokrycie deficytu budżetu gminy.

Przychody stanowi kredyt.

W latach 2019-2027 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 2018 i 2019 roku rozchody wynoszą po **204 000 zł**. W latach kolejnych 2020-2021 wynoszą po 234 000 zł, w 2022 jest to kwota 220 000 natomiast w latach 2023-2026 rata wynosi po 93 000 zł. Ostatnim rokiem spłaty jest rok 2027 i rozchody wynoszą 90 254 zł

VI Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2017 roku, gdzie dług wyniesie 1 196 000 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 2018 roku zwiększa się w porównaniu z 2017 rokiem i wynosi **1 354 254 zł**, co stanowi **7,90%** zadłużenia gminy. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i całkowicie spłacony zostanie w 2027 roku.