

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2017-2027
(objaśnienia do uchwały)

Wieloletnia prognoza finansowa gminy uchwalana jest przez Radę Miejską w formie uchwały i obejmuje:

- okres roku budżetowego,
- lata, na które przyjęte zostały limity wydatków na przedsięwzięcia,
- lata, na które zaciągnięto zobowiązania.

I. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Reszel, sporządzona została na lata 2017 – 2027 i określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody bieżące,
2. wydatki bieżące, w tym:
 - na realizowane przedsięwzięcia,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - na funkcjonowanie organów gminy,
3. dochody majątkowe, w tym:
 - ze sprzedaży majątku,
4. wydatki majątkowe, w tym:
 - na realizowane przedsięwzięcia,
5. wynik budżetu,
6. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia,
7. finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki,
8. kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Dane liczbowe wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik Nr 1 do uchwały.

II. Założenia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej:

1. W wieloletniej prognozie finansowej gminy przyjmuje się przedsięwzięcia (zał. Nr 2), których realizacja obejmuje okres dłuższy niż rok budżetowy.

W ramach przedsięwzięć ujęte zostały następujące zadania:

1) związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

a) zadania realizowane z wydatków majątkowych:

- Przebudowa i remont budynku przy ul. Adama Mickiewicza 4, siedzibie MOK w Reszlu – Etap II, w ramach prac remontowo-konserwatorskich budynku MOK na cele aktywizacji społeczno-zawodowe. Planowana realizacja zadania 2w latach 2015 – 2018.

Łączna wartość zadania 3 619 588,73 zł, z tego przypada na:

Rok 2015- 2016 roku –	86 285,73 zł
rok 2017	– 2 649 978,00 zł
rok 2018	– 883 325,00 zł

- Zagospodarowanie działki gminnej w msc. Mnichowo.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2015 – 2017.

Łączna wartość zadania 83 580,00 zł, z tego przypada na:

rok 2015-2016 –	8 979,00 zł
rok 2017	– 74 601,00 zł

2) na programy, projekty lub zadania pozostałe:

a) zadania realizowane z wydatków bieżących:

- Świadczenia usług polegających na koordynacji, zarządzaniu i obsłudze programu pn. „Ponadlokalny Program rewitalizacji sieci miast Cittaslow Województwa Warmińsko -Mazurskiego” realizowany w ramach RPO Województwa Warmińsko - Mazurskiego 2014-2016
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2016 – 2020.

Łączna wartość zadania 35 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2016 – 7 000,00 zł

rok 2017 – 7 000,00 zł

rok 2018 – 7 000,00 zł

rok 2019 – 7 000,00 zł

rok 2020 – 7 000,00 zł

b) zadania realizowane z wydatków majątkowych:

- Zagospodarowanie terenu działki Nr 295/72 na teren rekreacyjno-sportowy w msc. Plenowo.
Okres realizacji zadania obejmuje lata 2014 – 2017.

Łączna wartość zadania 51 015,80 zł, z tego przypada na:

rok 2014-2016 - 45 715,80 zł

rok 2017 - 5 300,00 zł

- Zagospodarowanie działki Nr 59 w Tolnikach Małych.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2016 – 2017.

Łączna wartość zadania 21 610,42 zł, z tego przypada na:

rok 2016 - 11 000,00 zł

rok 2017 - 10 610,42 zł

2. Założenia przyjęte do strony dochodów:

Dochody na 2017 rok przyjmuje się w wysokości określonej uchwałą budżetową na 2017 rok. W dochodach z tytułu podatków i opłat lokalnych założono wpływ w wysokości 80-95 %.

Dochody na 2017 rok. Na wzrost kwoty dochodów w 2017 rok główny wpływ ma przyznana dotacja celowa na realizację świadczenia wychowawczego (Rządowy Program 500+) oraz zwiększona kwota subwencji wyrównawczej i udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W założeniach do każdego roku następującego po roku 2017, przyjęto wzrost dochodów własnych o 0,5 %.

3. Założenia przyjęte do strony wydatków:

Wydatki na 2017 rok przyjęte zostały w wysokości określonej uchwałą budżetową na rok 2017.

Wydatki majątkowe na 2017 rok przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową na 2017 rok. Wydatki majątkowe na zadania wieloletnie przyjęto zgodnie z wykazem przedsięwzięć (zał. Nr 2).

4. W wieloletniej prognozie finansowej określona została kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań.

Spełniony został na 2017 rok, oraz kolejne lata prognozy, warunek art. 243 uofp.

Należy zwrócić uwagę, że zachowanie relacji wynikającej z art. 243 uofp może zostać zachwiane w przypadku zmniejszenia się dochodów własnych gminy lub wzrostu wydatków bieżących. Zachowanie relacji spłaty zobowiązań możliwe jest, jeżeli spełniane zostaną następujące warunki:

- ograniczanie i zdyscyplinowanie wydatków bieżących,
- zintensyfikowanie pozyskiwania należności wymagalnych oraz należności bieżących,
- spłaty rat kredytów i pożyczek dokonywane będą z wolnych środków lub nadwyżki budżetowej,
- wolne środki i nadwyżki przeznaczane będą na wydatki majątkowe.