

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XXIV.131.2016  
Rady Gminy Zagrodno  
z dnia 22 grudnia 2016r.

***Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Zagrodno na lata 2017-2021.***

**1. Prognoza dochodów budżetu gminy na lata 2017-2021.**

Dochody bieżące budżetu gminy na rok 2017 w wysokości 19.555.494,27 zł zostały zaplanowane na podstawie obowiązujących Uchwał Rady Gminy: Uchwały Nr XXIII.125.2016 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, Uchwały Nr XXIII.124.2016 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych, Uchwały Nr VIII.29.2015 w sprawie metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia stawki tej opłaty oraz ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności, średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 r. ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017 ogłoszonej przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego oraz otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów, od Wojewody Dolnośląskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody majątkowe w wysokości 316.488 zł /z tytułu sprzedaży mienia/ będą zasilone środkami ze sprzedaży nieruchomości gruntowych oraz ze sprzedaży lokali mieszkalnych i budynków. Dochody majątkowe w wysokości 701.880,73 zł to dochody na projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2. Zaplanowane środki są wielkościami realnymi.

W latach 2017-2020 dynamika dochodów bieżących wynosi:

2018 -0,07% w stosunku do roku 2017

2019 0,9 % w stosunku do roku 2018

2020 1,0% w stosunku do roku 2019

Nieznaczny spadek dochodów bieżących ma związek z zakończeniem realizowanego projektu finansowanego środkami unijnymi,

Na rok 2018 zaplanowano spadek dochodów ze sprzedaży majątku do wysokości 100.000,00 zł.

Na rok 2018 zaplanowano dochody na realizację zadania inwestycyjnego w wysokości 3.150.000 zł na budowę sali gminastycznej z łącznikiem przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zagrodnie ze środków zewnętrznych.

W latach 2019-2021 dochody ze sprzedaży majątku pozostaną na poziomie roku 2018.

Dochody bieżące w roku 2021 przyjęto na poziomie roku 2020, w związku z trudną w tym okresie do oszacowania sytuacją finansową i gospodarczą gminy oraz kraju

Dynamikę dochodów gminy przedstawia poniższa tabela:

Lata	Dochody budżetu gminy			
	dochody bieżące		dochody majątkowe	
	w tys. zł	dynamika	w tys. zł	dynamika
2017	19 555,5	100,0%	1 018,4	100,0%
2018	19 541,1	99,7 %	3 388,2	332,7%
2019	19 716,7	100,9 %	100,0	3,0%
2020	19 013,9	101,0 %	100,0	100,0%
2021	19 013,9	100,0 %	100,0	100,0%

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno dochody są wielkościami realnymi.

## 2. Prognoza wydatków budżetu gminy na lata 2017-2021.

Wydatki bieżące budżetu gminy na rok 2017 zaplanowano w wysokości 18.034.991,26 zł kierując się zasadą przede wszystkim oszczędności. Wzrost o 1,3 % zaplanowano na wydatki bieżące (wskaźnik przyjęto na podstawie "Założeń Projektu Budżetu Państwa na rok 2017" opracowanych przez Radę Ministrów w czerwcu 2016r. oraz "Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" z dnia 5 października 2016r. opracowanych przez Ministra Finansów). Wysokość planowanych wydatków pozwoli na bieżące i oszczędne funkcjonowanie jednostek. Nastąpił wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 3 % poza wydatkami na etaty pedagogiczne w oświacie /pozostały na poziomie roku 2016/.

Wydatki majątkowe na rok 2017 zaplanowano w kwocie 3.560.506,74zł. W ramach zadań inwestycyjnych gmina planuje dokonać modernizacji drogi gminnej, rozpocząć budowę sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Zagrodnie. Ujęto również zakup samochodu dla OSP, zakup sprzętu do sołectw, rozpoczęcie prac adaptacyjnych budynku na przedszkole w Zagrodnie oraz realizację programu "Budowa Systemu Informacji Przestrzennej oraz rozwój e-usług publicznych i elektronicznych usług administracyjnych w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego".

Na rok 2018 nieznacznie zmniejszono nakłady na wydatki bieżące w związku z realizacją planowanej budową sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno -Przedszkolnym w Zagrodnie, którą ujęto w wydatkach majątkowych w wysokości 3.000.000 zł /13,29 % wydatków ogółem/.

Rok 2019 to zwiększenie wydatków bieżących o 0,9 % Wydatki majątkowe inwestycyjne to kwota 1.500.000 zł /7,67% planu wydatków ogółem/.

Na rok 2020 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o 0,5 %. Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 1.600.000 zł ( 8,09% planu wydatków ogółem).

Na rok 2021 przewiduje się wzrost wydatków bieżących o 0,9 %.



W roku 2021 wydatki majątkowe to kwota 1.600.000 zł.

Dynamikę wydatków gminy przedstawia poniższa tabela:

Lata	Wydatki budżetu gminy			
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe	
	w tys. zł	dynamika	w tys. zł	dynamika
2017	18 035,0	100,0 %	3 560,5	100,0%
2018	18 502,9	102,6 %	4 200,7	118,0%
2019	18 091,1	97,77%	1 500,0	35,7%
2020	18 188,3	100,5 %	1 600,0	106,7%
2021	18 359,2	100,9 %	1 600,0	100,0%

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zagrodno na lata 2017-2021 wydatki są planowane bardzo oszczędnie.

### 3. Wynik budżetu gminy oraz sposób jego przeznaczenia.

W roku 2017 planuje się deficyt budżetowy w wysokości 1.021.635 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolnymi środkami.

Od roku 2018 do 2021 planuje się nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek. Wysokość wyniku budżetu w poszczególnych latach przedstawia poniższa tabela.

Lata	Nadwyżka+/Deficyt-budżetu danego roku w tys. zł	Źródła pokrycia/przeznaczenie
2017	-1 021,6	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, wolne środki
2018	225,6	spłata rat kapitałowych, pożyczki i kredytów
2019	225,6	spłata rat kapitałowych, pożyczki i kredytów
2020	225,6	spłata rat kapitałowych, pożyczki i kredytów
2021	54,7	spłata rat kapitałowych, pożyczki i kredytów

### 4. Przychody i rozchody budżetu gminy.

W przychodach budżetu na rok 2017 zaplanowano nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 290.041 zł oraz wolne środki w wysokości 957.220 zł. Zaplanowane kwoty są wielkościami realnymi.

W rozchodach budżetu roku 2017 zaplanowano spłatę pożyczki i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 225.626 zł. Spłata rat kapitałowych pożyczek i kredytów nastąpi z wolnych środków.

W latach 2018-2021 planują się wyłącznie rozchody budżetu – spłatę rat kredytów i pożyczek

zaciągniętych w latach poprzednich. W każdym roku budżetowym spłata długu nastąpi ze środków nadwyżki budżetowej danego roku.

## 5. Przedsięwzięcia.

W roku 2017 kontynuowane będzie następujące przedsięwzięcie:

1. Budowa sali gimnastycznej z łącznikiem przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Zagrodnie. Planowany okres realizacji 2014-2018. Limit roku 2017 - 1.500.000 zł, w roku 2018-3.000.000 zł.

Jednocześnie wprowadzono do realizacji przedsięwzięcie:

1. Budowa Systemu Informacji Przestrzennej oraz rozwój e-usług publicznych i elektronicznych usług administracyjnych w północno-zachodniej części województwa dolnośląskiego. Planowany okres realizacji 2017-2018. Limit roku 2017 - 669.560,54 zł, w roku 2018-185.561,94 zł.

## 6. Dług budżetu gminy w latach 2017-2021.

Na początek 2017 planowany dług gminy wyniesie 957.220,57 zł. Dług gminy zostanie sukcesywnie spłacony do roku 2021. Gmina zachowa relację, o której mowa w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wysokość spłat rat kredytów i pożyczek w latach 2017-2021 przedstawia poniższa tabela.

Instytucja udzielająca kredytu	Przeznaczenie kredytu	Rok zaciągnięcia kredytu	Spłaty rat kredytów i pożyczek w latach 2017-2021 (w zł)				
			2017	2018	2019	2020	2021
Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt inwestycyjny	2010	100 813	100 813	100 813	100 813	
WFOŚiGW	Pożyczka na zadanie inwestycyjne	2010/2011*	70 100	70 100	70 100	70 100	
Bank komercyjny (PKO BP)	Kredyt inwestycyjny	2011	54 713	54 713	54 713	54 713	54 715
<b>Razem</b>			<b>225 626</b>	<b>225 626</b>	<b>225 626</b>	<b>225 626</b>	<b>54 716</b>
<b>Łączny dług gminy</b>		<b>957 220</b>					

\* Gmina podpisała umowę pożyczki z WFOŚiGW na kwotę 701.000 zł w roku 2010. Ostatnia transza pożyczki w kwocie 107.750 zł została uruchomiona w roku 2011. W związku z powyższym kwota ta została ujęta w przychodach budżetu na 2011.