

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2017-2023**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Adamów na rok 2017 opracowana została na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych i Krajowego Biura Wyborczego o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, dochodów własnych gminy z podatków i opłat.

Wydatki zaplanowane zostały według wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,3%, wniosków mieszkańców oraz planów jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto podstawą opracowania WPF począwszy od 2018 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2014-2015 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2016

Prognozę dochodów bieżących na lata 2018-2023 opracowano o coroczny minimalny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz planuje się w latach następnych podwyższenie stawek w podatkach i opłatach lokalnych, aby zapewnić realizację zaplanowanych zadań i spełnić relację spłaty długu.

Wydatki bieżące ustalono szacunkowo na podstawie wydatków realizowanych w latach poprzednich.

Wydatki majątkowe ujęto z załącznika przedsięwzięć, które mają okres realizacji w latach następnych oraz zaplanowano wydatki inwestycyjne roczne. Wartości w/w przedstawia załącznik nr 1

Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2017-2023 zawiera on nazwę realizowanego przedsięwzięcia, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji i łączną kwotę nakładów finansowych, oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą dane te przedstawia załącznik nr 2.

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2017 wynoszą 19 897 423,76 zł, z tego:

- | | |
|----------------------|-------------------|
| 1. dochody bieżące | 15 835 882,76 zł, |
| 2. dochody majątkowe | 4 061 541,00 zł, |

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2017 wynoszą 22 963 875,76 zł, z tego :

- | | |
|----------------------|-------------------|
| 1. wydatki bieżące | 15 185 636,60 zł, |
| 2. wydatki majątkowe | 7 778 239,16 zł, |

Przychody	3 333 119,00 zł,
Rozchody	266 667,00 zł,

Zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym.

Planowana kwota kredytu i pożyczki do zaciągnięcia w roku 2017 wynosi 3 333 119,00 zł.

z tego :

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu kwotę 3 066 452,00 zł,
- na spłatę rat wcześniej zaciągniętego kredytu kwotę 266 667 ,00 zł,

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2018-2023 przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek .

Wskaźniki zadłużenia.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek wraz z należnymi od nich odsetkami do planowanych w tych latach dochodów wyniesie : w roku 2017 - 1,59% w roku 2018 - 4,057%, w roku 2019- 3,48%, w roku 2020 - 3,40%, w roku 2021- 3,36%, w roku 2022 - 3,33% i w roku 2023 - 3,27%.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wyniesie: w roku 2017- 9,01%, w roku 2018- 5,89%, w roku 2019- 5,01 %, w roku 2020 - 7 82 %, w roku 2021 - 9,38% w roku 2022 - 8,96% w roku 2023- 8,277% .

W latach objętych prognozą 2017-2023 występuje spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Spłata i obsługa długu.

W prognozowanym okresie 2017-2023 z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu "rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych" uwzględniono spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2017, a w wierszu "wydatki na obsługę długu" spłaty odsetek od kredytów i pożyczek.