

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2016-2022**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Adamów na rok 2016 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 101,7%, wniosków mieszkańców oraz planów jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto podstawą opracowania WPF począwszy od 2017 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2013-2014 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2015

Prognozę dochodów bieżących na lata 2017-2022 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 2016-2022 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 2016 wynoszą 14 063 122,00 zł, z tego:

- | | |
|----------------------|-------------------|
| 1. dochody bieżące | 12 008 916,00 zł, |
| 2. dochody majątkowe | 2 054 206,00 zł, |

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2016 wynoszą 17 017 717,00 zł, z tego :

- | | |
|----------------------|-------------------|
| 1. wydatki bieżące | 11 316 952,26 zł, |
| 2. wydatki majątkowe | 5 700 764,74 zł, |

Przychody 3 707 121,00 zł,

Rozchody 752 526,00 zł,

Zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym.

Planowana kwota kredytu i pożyczki do zaciągnięcia w roku 2016 wynosi 3 707 121,00 zł.
z tego :

- na pokrycie planowanego deficytu budżetu kwotę 2 954 595,00 zł,

- na spłatę rat wcześniej zaciągniętej pożyczki i kredytu kwotę 752 526 ,00 zł,

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2017-2022 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 2016 - 5,71% w roku 2017 - 7,67%, w roku 2018- 7,59%, w roku 2019 - 5,01%, w roku 2020- 4,99%, w roku 2021 - 4,91% i w roku 2022 - 4,84%.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty wyniesie: w roku 2016- 11,31%, w roku 2017- 8,11 %, w roku 2018- 7,68 %, w roku 2019 - 9,92 %, w roku 2020 - 11,37% w roku 2021 - 10,54% w roku 2022- 9,97% .

W latach objętych prognozą 2016-2022 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 2016-2022 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 2016, a w wierszu "wydatki na obsługę długu" spłaty odsetek od kredytów i pożyczek.