

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn**  
**na lata 2018 - 2021**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz.1870)

**Rada Gminy w Krasiczynie uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krasiczyn na lata 2018 – 2021 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące parametrów budżetowych na lata 2018 – 2021, stanowiące załącznik nr 1,
- 2) prognozę kwoty długu Gminy lata 2018 – 2021, stanowiącą załącznik nr 1,
- 3) objaśnienia do przyjętych wartości z pkt 1 i 2, stanowiące załącznik nr 3`.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Krasiczyn do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nie określony w zakresie:
  - a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 600 000 zł.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 4.** Z dniem 1 stycznia 2018 roku traci moc uchwała nr 144/XXI/2016 z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn na lata 2017-2020 ze zmianami dokonanymi w ciągu roku budżetowego.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy Krasiczyn

Irena Dybowska - Ryś

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Krasiczyn na lata 2018 - 2021**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Krasiczyn obejmuje lata 2018 – 2021, tj. rok budżetowy 2018 i trzy kolejne lata, tj. lata 2019-2021.

Ustalając poszczególne elementy, takie jak dochody i wydatki kierowano się głównie danymi historycznymi. Prognozując kwotę dochodów budżetowych ogółem, dokonano podziału tychże dochodów zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Dokonano podziału na następujące kategorie :

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- podatki i opłaty – ogółem,
- podatek od nieruchomości,
- z subwencji ogólnej,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

### **Dla roku 2018**

#### ***Dochody:***

Dochody bieżące na 2018 rok zaplanowano w wysokości 20 330 335,10 zł przy założeniu braku wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych, podatku leśnego i podatku od środków transportowych.

*Dotacje celowe* z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie:

- informacji Wojewody Podkarpackiego F-I.3110.21.2017 z dnia 23 października 2017 r. o planowanych na 2018 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych gminy,
- informacji Krajowego Biura Wyborczego DPR.3101-3/17 z dnia 3 października 2017 r. o planowanej kwocie dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

*Subwencje ogólne* z budżetu państwa i wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 r. :

- ✓ o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2018 rok,
- ✓ o planowanej na 2018 rok szacunkowej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

*Pozostałe dochody* oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2017 roku.

Dochody majątkowe na 2018 rok zaplanowano w wysokości 367 800 zł, są to dochody ze sprzedaży majątku.

### ***Wydatki:***

Wydatki bieżące na 2018 rok zaplanowano w wysokości 19 643 944,59 zł, zabezpieczając wydatki jednostek budżetowych gminy. Wydatki bieżące na zadania zlecone przyjęto na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego informującego o planie tychże wydatków na 2018 rok. Plan na te wydatki będzie zwiększany w trakcie trwania 2018 roku. W planowanych wynagrodzeniach uwzględnia się nagrody jubileuszowe dla pracowników, oraz niewielki wzrost wynagrodzeń na poziomie 1%.

Nie zaplanowano wydatków na obsługę długu, gdyż obecnie gmina nie posiada do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek a w latach następnych nie planuje się zaciągania zobowiązań z tego tytułu.

Wydatki majątkowe na 2018 rok zaplanowano w wysokości 1 054 191,51 zł, na nowo zaplanowane inwestycje. Ustalając wydatki majątkowe przyjęto wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków.

### ***Wynik budżetu***

W 2018 roku zaplanowane dochody i wydatki równoważą się. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 686 391,51 zł.

### ***Przychody i rozchody***

W 2018 roku nie planuje się ani przychodów ani rozchodów.

## **Dla roku 2019**

### ***Dochody:***

Dochody bieżące na 2019 rok zaplanowano w wysokości 20 354 533 zł przy założeniu wzrostu o 0,3% w stosunku do roku 2018. Uwzględniono m.in. wzrost podatku od nieruchomości (o 0,3%) w związku ze zwiększeniem podstawy opodatkowania oraz nieznacznym wzrostem pozostałych dochodów własnych (0,3%). Dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencje ogólne z budżetu państwa, wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2017 roku.

Dochody majątkowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 350 000 zł.

### ***Wydatki:***

Wydatki bieżące na 2019 rok zaplanowano w wysokości 19 646 475 zł, z nieznacznym wzrostem na poziomie 0,2% w stosunku do roku 2018. Nie zaplanowano wydatków na obsługę długu, gdyż nie planuje się zaciągania zobowiązań z tego tytułu.

Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w wysokości 1 058 058 zł, na nowe inwestycje. Ustalając wydatki majątkowe przyjęto zasadę, by finansowane były z własnych środków.

### ***Wynik budżetu***

W 2019 roku zaplanowane dochody i wydatki równoważą się. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 708 058 zł.

### ***Przychody i rozchody***

W 2019 roku nie planuje się ani przychodów ani rozchodów.

## **Dla roku 2020**

### ***Dochody:***

Dochody bieżące na 2020 rok zaplanowano w wysokości 20 415 600 zł przy założeniu wzrostu o 0,3% w stosunku do roku 2019. Uwzględniono m.in. wzrost podatku od nieruchomości (o 0,3%) oraz nieznaczny wzrost pozostałych dochodów własnych (0,3%). Dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencje ogólne z budżetu państwa, wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2018 roku.

Dochody majątkowe na 2020 rok zaplanowano w wysokości 350 000 zł, tj. na poziomie 2019 roku.

### ***Wydatki:***

Wydatki bieżące na 2020 rok zaplanowano w wysokości 19 705 400 zł, z nieznacznym wzrostem na poziomie 0,2% w stosunku do roku 2019.

Wydatki majątkowe na 2020 rok zaplanowano w wysokości 1 060 200 zł, na nowe inwestycje. Ustalając wydatki majątkowe przyjęto zasadę, finansowania z własnych środków.

### ***Wynik budżetu***

W 2020 roku zaplanowane dochody i wydatki równoważą się. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 710 200 zł.

### ***Przychody i rozchody***

W 2020 roku nie planuje się ani przychodów ani rozchodów.

## **Dla roku 2021**

### ***Dochody:***

Dochody bieżące na 2021 rok zaplanowano w wysokości 20 476 800 zł przy założeniu wzrostu o 0,3% w stosunku do roku 2020. Uwzględniono m.in. wzrost podatku od nieruchomości (o 0,3%) oraz nieznaczny wzrost pozostałych dochodów własnych (0,3%). Dotacje celowe z budżetu państwa oraz subwencje ogólne z budżetu państwa, wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2019 roku.

Dochody majątkowe na 2021 rok zaplanowano w wysokości 350 000 zł tj. na poziomie roku 2019.

### ***Wydatki:***

Wydatki bieżące na 2021 rok zaplanowano w wysokości 19 744 800 zł, z nieznacznym wzrostem na poziomie 0,2% w stosunku do roku 2020.

Wydatki majątkowe na 2021 rok zaplanowano w wysokości 1 082 000 zł, na nowe inwestycje. Wydatki majątkowe przyjęto w wysokości, którą gmina może sfinansować w ramach własnych środków.

### ***Wynik budżetu***

W 2021 roku zaplanowane dochody i wydatki równoważą się. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 732 000 zł.

### ***Przychody i rozchody***

W 2021 roku nie planuje się przychodów i rozchodów.