

**Załącznik nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej Gminy Strzelin Nr XLI/548/17 z dnia 28.XII.2017r.**

Objaśnienia

**wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Strzelin na lata 2018 – 2028**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2018–2028 zgodnie z art. 226 -230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późniejszymi zmianami), co obejmuje zakres czasowy prognozy kwoty długu Gminy, wynikający z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych. Długość okresu objętego prognozą jest zgodna z art. 227 ufp określającym, że okres prognozy finansowej powinien obejmować rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zostały zaciągnięte lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży mienia i wydatki majątkowe budżetu,
- wynik budżetu oraz przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego lub planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu Gminy,
- wskaźniki spłaty zobowiązań, w tym:
- informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych, długu i jego spłacie,
- informację o finansowaniu programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018–2028 wzięto pod uwagę:

- wykonanie budżetu Gminy z lat poprzednich,
- planowane wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na rok 2018,
- harmonogram spłaty zobowiązań,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” – zaktualizowane w miesiącu październiku 2017 r., opracowane przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne wynikające z założeń na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych wg aktualizacji – październik 2017 r., w oparciu o które sporządzono Wieloletnią Prognozę Gminy Strzelin:

- PKB – dynamika realna: 2017 – 103,6; 2018 – 103,8; 2019 – 103,8; 2020 – 103,8; 2021 – 103,6.
- Dynamika cen towarów i usług: 2017 – 101,8; 2018 – 102,3; 2019 – 102,3; 2010 – 102,5; 2021 – 102,5.
- Dynamika realna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej : 2017 – 103,0; 2018 – 102,4; 2019 – 102,7; 2020 – 102,7; 2021 – 102,9.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy składa się z trzech załączników:

- Załącznik Nr 1 określa dochody i wydatki, przychody i rozchody, prognozę spłaty długu oraz spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na lata 2018–2028.
- Załącznik Nr 2 zawiera wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2018–2028.
- Załącznik Nr 3 stanowią objaśnienia przyjętych wartości, które wskazują na podstawy ujęcia w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości finansowych.

Dochody:

Dochody na rok 2018 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie gminy Strzelin w wysokości 98.710.000 zł, w tym: dochody bieżące – 90.212.890 zł, majątkowe – 8.497.110 zł.

W roku 2018 prognozuje się uzyskać **dochody bieżące** w wysokości 90.212.890 zł. Dochody bieżące ogółem wzrosły o 4,89% w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2017, ponieważ wzrosły w 2018 roku planowane dochody z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o 8,25%, z tytułu subwencji ogólnej o 8,4%, jak również wzrosły też planowane dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, głównie na realizację zadań związanych ze wsparciem rodziny, o 1,08%.

Na prognozowane dochody bieżące ujęte w WPF składają się dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, podatki i opłaty lokalne, subwencja ogólna, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące oraz pozostałe dochody.

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w roku 2018 na podstawie informacji przekazanej przez Ministerstwo Rozwoju i Finansów w wysokości 18.178.054 zł. W kolejnych latach 2019-2021 poziom udziału Gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych został przyjęty na podstawie analizy wykonania tych dochodów w poprzednich latach, oraz w oparciu o prognozę wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto na poziomie roku 2017, tj. w wysokości 2.300.000 zł. W kolejnych latach przyjęto nieznaczny wzrost dochodów z tego źródła.
3. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w roku 2018 w oparciu o uchwalone stawki podatków i opłat lokalnych na rok 2018, przewidywane wykonanie roku 2017 i analizę wykonania w latach poprzednich. W roku 2018 założono wzrost o 102,1%, na lata 2019–2022 dochody określono w oparciu o prognozowaną dynamikę PKB.
 - Podatek od nieruchomości jest znaczącym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków i opłat. W roku 2018 zaplanowano dochody w wysokości

17.656.900 zł. W latach następnych, 2019–2022 prognozowany jest systematyczny wzrost tego podatku w oparciu wzrost PKB. Prognoza na rok 2019 – 18.186.600 zł, na rok 2020 – 18 572.500 zł, na rok 2021 – 18.992.600 zł, na rok 2022 – 19.372.450 zł.

4. Subwencje: w roku 2018 ujęto kwoty na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Skarbu i Finansów w wysokości 16.471.857 zł. W kolejnych latach założono wzrost na podstawie prognozowanej dynamiki PKB.
5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ujęto w roku 2018 na podstawie otrzymanych informacji oraz podpisanych umów. W latach 2019-2022 założono wzrost w oparciu o wykonanie z lat poprzednich, w roku 2019 – 22.774.850 zł, w roku 2020 – 23.230.420 zł, w roku 2021 – 23.885.420 zł, w roku 2022 – 23.885.420 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 8.497.110 zł.

1. Na wpływy ze sprzedaży majątku składają się dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa wieczystego użytkowania nieruchomości, a także dochody ze zbycia praw majątkowych. Wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano w wysokości 1.090.000 zł. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w oparciu o prowadzone analizy rynku nieruchomości, obowiązujące obecnie ceny nieruchomości oraz zainteresowanie ich kupnem przez potencjalnych nabywców. Planowana jest w roku 2018 sprzedaż 10 lokali mieszkalnych, sprzedaż lokali użytkowych, sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe, sprzedaż działek pod budownictwo przemysłowe, oświatowe. Wpływy z odpłatnego nabycia prawa użytkowania wieczystego w wysokości 150.000 zł. Są to głównie spłaty rat rocznych z tytułu wykupu wieczystego użytkowania. W roku 2019-2020 prognozuje się wpływy ze sprzedaży majątku po 900.000 zł rocznie. Natomiast od roku 2021 wpływy z tego źródła systematycznie maleją.
2. Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich stanowią główne źródło dochodów majątkowych. Wielkość dotacji ustalono w oparciu o prognozę wpływu środków europejskich dla poszczególnych zadań. W roku 2018 dochody z tego źródła planuje się w wysokości 7.257.110 zł, w tym kwota 6.667.110 zł z tytułu dofinansowania projektów ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 oraz z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Planowane dotacje na programy realizowane z udziałem środków europejskich dotyczą:

- 2.314.905 zł dofinansowania zadania „Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Strzelin poprzez zakup niskoemisyjnego taboru autobusowego do obsługi komunikacji miejskiej i podmiejskiej” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. Zadanie zostanie zakończone do 30 listopada 2017 r. Wniosek o refundację wydatków zostanie złożony w miesiącu grudniu 2017 r.
- 1.040.000 zł dofinansowanie zadania „Uzbrojenie terenu przy WSSE Invest Park Podstrefa Strzelin wraz z przebudową ciągów komunikacyjnych”. Zadanie rozpoczęto w roku 2017. Wniosek o wypłatę dotacji zostanie złożony po zakończeniu zadania.
- 992.212 zł dofinansowanie zadania „Przebudowa targowiska miejskiego w Strzelinie”. Planowane jest zakończenie zadania w miesiącu lipcu 2018 roku. Wniosek o przekazanie dotacji zostanie złożony w miesiącu wrześniu 2018 r.
- 907.660 zł dofinansowania zadania „Rozwój e-usług gwarancją nowoczesności gmin”.

Zadanie jest w trakcie realizacji. Wniosek o refundację wydatków zostanie złożony w I kwartale 2018 roku.

- 253.521 zł dofinansowanie zadania „Przebudowa przedszkola miejskiego w Strzelinie”. Zadanie zakończono. Wniosek o końcową refundację zostanie złożony do końca listopada 2017 r.
- 970.812 zł dofinansowanie zadania „Termomodernizacja budynku zaplecza przy stadionie miejskim w Strzelinie”. Zadanie jest w trakcie realizacji. Został złożony wniosek o dotację za I etap. Po zakończeniu zadania zostanie złożony wniosek końcowy.
- 188.000 zł dofinansowanie zadania „Poprawa bazy rekreacyjnej na terenie Gminy Strzelin poprzez budowę wiat rekreacyjnych w miejscowości Górzec i Chociwel”. Gmina Strzelin złożyła w miesiącu maju 2017 r. wniosek do Stowarzyszenia Lokalna Grupa działania „GROMNIK” o przyznanie pomocy na realizację inwestycji związanej z poprawą bazy rekreacyjnej na terenie Gminy. Strzeleński samorząd otrzymał informację, że złożony wniosek został wybrany do dofinansowania. Środki pochodzą z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”. Wniosek jest w trakcie weryfikacji przez Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego.

Planowane są też dotacje i środki finansowe na dofinansowanie budowy dróg śródpolnych, przebudowę ul. Energetyków w Strzelinie, rozbudowę istniejących systemów sieci wod-kan, zadania „Budowa otwartej strefy aktywności sportowej w Parku Miejskim im. Armii Krajowej w Strzelinie”.

W roku 2019 planowana jest dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na zadanie: Budowa kanalizacji sanitarnej w Karszowie. W roku 2020 planuje się dotację na rozbudowę kanalizacji w m. Pławna.

Wydatki:

Wydatki na rok 2018 zaplanowano łącznie w wysokości 105.795.000 zł, w tym: wydatki bieżące w wysokości 83.511.370 zł, wydatki majątkowe w wysokości 22.283.630 zł.

W roku 2019 planuje się wydatki na poziomie niższym o ok.15% w stosunku do roku 2018. Wydatki te wynoszą 90.695.425 zł. W roku 2020 planuje się kwotę 88.780.855 zł, w roku 2021 planuje się kwotę 91.394.200 zł, w roku 2022 - 91.879.400, w latach następnych wysokość planowanych wydatków kształtuje się na podobnym poziomie.

Wydatki bieżące na rok 2018 przyjęto zgodnie z planowanymi w budżecie Gminy na rok 2018 w wysokości 83.511.370 zł. Wydatki bieżące założono na poziomie zabezpieczającym realizację zadań własnych gminy. Przy szacowaniu wydatków bieżących zachowano wymóg art.242 ustawy o finansach publicznych, który określa, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu zadań bieżących koniecznych do realizacji wynikających z obowiązujących przepisów prawa. W latach kolejnych poziom wydatków bieżących określono w oparciu o prognozowany poziom inflacji oraz poziom wykonanych poszczególnych rodzajów wydatków w latach ubiegłych.

- W ramach wydatków bieżących wyodrębnione wydatki na obsługę długu w roku 2018 zaplanowano w wysokości 1.200.000 zł. W latach 2019–2028 odsetki zaplanowano na podstawie zawartych umów i harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji, w tym: w roku 2019 – 1.360.000 zł, w roku 2020 – 1.240.000 zł, w roku 2021 – 1.070.000 zł, w roku 2022 – 900.000 zł, w roku 2023 – 730.000 zł, w roku 2024 – 590.000 zł, w roku 2025 – 457.000 zł, w roku 2026 – 310.000 zł, w roku 2027 – 206.000 zł, w roku 2028 – 103.000 zł.
- Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowane w wysokości 30.685.897 zł, obejmują wielkości wynikające z kalkulacji zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, a także skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez gminę. W pozostałych jednostkach organizacyjnych prognozuje się, że wynagrodzenia pozostaną mniej więcej na tym samym poziomie z nieznacznym wzrostem o wysługę lat i nagrody jubileuszowe. Łącznie wydatki z tytułu wynagrodzeń są wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2017 r. o 4,04%.
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego oszacowano na tym samym poziomie w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2017. W roku 2018 wynoszą 6.070.000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano łącznie w wysokości 22.283.630 zł. W skład wydatków majątkowych wchodzi wieloletnie przedsięwzięcia, inwestycje, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego, a także wydatki na zadania, na które nie ma jeszcze zawartych umów. W wydatkach majątkowych ujęto środki na objęcie udziałów w spółkach AQUA PARK i Strześliński Ratusz sp. z o.o. w związku z realizowanymi i przewidzianymi do realizacji przez te spółki inwestycjami. Wydatki majątkowe realizowane w formie przedsięwzięć stanowią załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe planowane do realizacji w roku 2018 dotyczą zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych przewidzianych do realizacji w jednym roku budżetowym.

Wynik budżetu

W roku 2018 wynik budżetu gminy, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, stanowić będzie deficyt w kwocie 7.085.000 zł, który powiększony o planowane rozchody w kwocie 7.226.800 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z emitowanych obligacji komunalnych w kwocie 12.075.200 zł oraz pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu w kwocie 2.236.600 zł.

W roku 2019 wynik budżetu stanowić będzie nadwyżka budżetu Gminy w kwocie 4.051.500 zł, która wraz z przychodami w kwocie 1.891.000 zł będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych pożyczek, kredytów i wyemitowanych obligacji. W pozostałych latach objętych prognozą wynik stanowić będzie nadwyżka budżetowa przeznaczana w całości na spłatę zobowiązań.

Przychody budżetu

W wieloletniej prognozie finansowej w 2018 roku planuje się przychody w wysokości 14.311.800 zł, w tym z pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 2.236.600 zł z okresem spłaty od roku 2019 –2028 oraz ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 12.075.200 zł ze spłatą od roku 2022 do roku 2028. W roku 2019 planuje się przychody z tytułu pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w Karszowie”.

Rozchody budżetu

W latach 2018–2028 planuje się rozchody zmniejszające dług w wysokości wynikającej z harmonogramów spłat zaciągniętych rat pożyczek, kredytów oraz wykupy obligacji komunalnych, w tym w 2018 roku – 7.226.800 zł, w 2019 roku – 5.942.500 zł, w 2020 roku – 6.023.900 zł, w 2021 roku – 6.275.400 zł, w 2022 roku – 5.770.600 zł, w 2023 roku – 5.425.400 zł, w 2024 roku – 5.033.660 zł, w 2025 roku – 4.933.660 zł, w 2026 roku – 3.433.660 zł, w 2027 roku – 3.433.660 zł, w 2028 roku – 3.433.660 zł.

W roku 2018 przewidziane jest ustawowe wyłączenie z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 2.650.000 zł.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu przedstawiona w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji komunalnych i planowanych do zaciągnięcia w roku 2018 pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

Na koniec 2018 roku planowane zadłużenie będzie wynosiło 47.965.100 zł, co stanowi 48,59% zadłużenia do dochodów ogółem. Na kwotę tą składają się zobowiązania z zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2009–2010, emisji obligacji komunalnych w latach 2011–2017 oraz plan przychodów i rozchodów w roku 2018.

Kwota długu obejmuje następujące zobowiązania:

1. dwie pożyczki zaciągnięte w 2009 roku w WFOŚ i GW we Wrocławiu w łącznej kwocie 690.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 104.280 zł do 2020 roku,
2. kredyt zaciągnięty w PKO w 2009 roku w kwocie 5.000.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 1.000.000 zł do 2020 roku,
3. kredyt zaciągnięty w PKO w 2010 roku w kwocie 18.400.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 3.680 320 zł,
4. obligacje wyemitowane w 2011 roku w kwocie 12.300.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 10.330.000 zł,
5. obligacje wyemitowane w 2012 roku w kwocie 4.600.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 2.600.000 zł,
6. obligacje wyemitowane w 2013 roku w kwocie 5.100.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 3.800.000 zł,
7. obligacje wyemitowane w 2014 roku w kwocie 3.200.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 3.200.000 zł,
8. obligacje wyemitowane w 2015 roku w kwocie 2.800.000 zł, do spłaty pozostanie kwota 2.800.000 zł,

9. pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w 2016 roku w kwocie 349.700 zł, pozostanie do spłaty kwota 280.000 zł do 2022 roku,
10. pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW w 2017 roku w kwocie 708.700 zł, do spłaty pozostanie 708.700 zł do 2023 roku,
11. obligacje planowane do wyemitowania w 2017 roku w kwocie 7.650.000 zł, na koniec roku 2018 pozostanie kwota 5.000.000 zł, do spłaty do 2025 roku,
12. obligacje planowane do emisji w 2018 roku w kwocie 12.075.200 zł, pozostanie kwota 12.075.200 zł do spłaty do 2028 roku,
13. pożyczki planowane do zaciągnięcia w 2018 w kwocie 2.236.600 zł, pozostaną w kwocie 2.236.600 zł do spłaty do roku 2028.

Dług w wysokości 400.000 zł z tytułu wykupu nieruchomości na powiększenie mienia Gminy w miejscowości Karszów, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu w roku 2018 – 250.000 zł, na rok 2019 – pozostanie kwota 150.000 zł.

Kwota długu wynikająca z zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji obligacji:

Rok	Kwota długu na początku roku	Przychody	Rozchody	Kwota długu na koniec roku
2018	41 130 100	14 311 800	7 226 800	47 965 100
2019	47 965 100	1 891 000	5 942 500	43 763 600
2020	43 763 600		6 023 900	37 739 700
2021	37 739 700		6 275 400	31 464 300
2022	31 464 300		5 770 600	25 693 700
2023	25 693 700		5 425 400	20 268 300
2024	20 268 300		5 033 660	15 234 640
2025	15 234 640		4 933 660	10 300 980
2026	10 300 980		3 433 660	6 867 320
2027	6 867 320		3 433 660	3 433 660
2028	3 433 660		3 433 660	0

Rozchody budżetu, w tym spłata przypadających rat kwoty długu wyniesie 7.226.800 zł, tj. 8,54%, po wyłączeniu wynikającym z art. 243 ufp. 5,80%, przy dopuszczalnym indywidualnym wskaźniku spłaty zadłużenia, określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych, który w roku 2018 wynosi 10,91%.

W kolejnych latach na sfinansowanie spłat planuje się przeznaczyć nadwyżkę budżetu, która sukcesywnie będzie uzyskiwana od roku 2019.

Kształtowanie się wskaźników spłaty zobowiązań w latach 2018–2028:

- wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust.1 ufp do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń: 2018 r. – 5,80%, 2019 r. – 7,71%, 2020 r. – 7,66%, 2021 r. – 7,52%, 2022 r. – 6,83%, 2023 r. – 6,30%, 2024 r. – 5,77%, 2025 r. – 5,53%, 2026 r. – 3,85%, 2027 r. – 3,74%, 2028 r. – 3,63%,
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń: 2018 r. – 10,91%, 2019 r. – 9,93%, 2020 r. – 9,24 %, 2021 r. – 9,53%, 2022 r. – 11,61%, 2023 r. – 12,91%, 2024 r. – 14,08%, 2025 r. – 13,94%, 2026 r. – 13,80%, 2027 r. – 13,63%, 2028 r. – 13,56%.

Zgodnie z założoną prognozą zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem zaplanowano ze wszystkich tytułów, tj. ze stosunku pracy, zleceń i umów o dzieło. Planowane wydatki na wynagrodzenia obejmują również wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wynagrodzeń z tytułu umów - zlecenia, prowizji dla softysów. W roku 2018 planowany jest wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli w wysokości 5% od 1 kwietnia 2018 r., w kolejnych latach nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wynagrodzenia i wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej i Urzędu Miasta i Gminy, które planowane są w rozdziałach: 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin. Nie założono wzrostu wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatki objęte limitem art.226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, zaplanowano na przedsięwzięcia i zadania przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limity zobowiązań na przedsięwzięcia i zadania w latach 2018–2028 wynoszą 25.710.421 zł.

W ramach przedsięwzięć majątkowych wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, realizowane będą zadania:

1. Dolnośląski Projekt Rekultywacji, celem zadania jest rekultywacja wysypiska w Wąwolnicy. Łączne nakłady finansowe stanowiące wkład własny Gminy wynoszą 2.072.438 zł. Limit wydatków na lata 2018–2025 wynosi 1.865.686 zł, w tym: dla roku 2018 – 50.000 zł, dla roku 2019 – 480.250 zł, dla roku 2020 – 995.409 zł, dla roku 2021 – 68.785 zł, dla roku 2022 – 65.424 zł, dla roku 2023 – 67.024 zł, dla roku 2024 – 68.623 zł, dla roku 2025 – 70.171 zł.
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Karszów, celem projektu jest skanalizowanie miejscowości Karszów, okres realizacji zadania 2017–2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5.507.510 zł. Limit wydatków na lata 2018–2019 wynosi 5.445.735 zł, w tym dla roku 2018 – 1.766.980 zł, dla roku 2019 – 3.678.755 zł. Na realizację tego zadania Gmina otrzyma pożyczkę z WFOŚiGW we Wrocławiu na preferencyjnych warunkach w łącznej kwocie 3.327.600 zł, w tym w roku 2018 – 1.436.600 zł, w roku 2019 – 1.891.000 zł oraz dofinansowanie w formie dotacji w roku 2019 w kwocie 1.109.200 zł.
3. Dokapitalizowanie spółki Strzelińskie Centrum Sportowo-Edukacyjne sp. z o.o. w Strzelinie – modernizacja Ośrodka Wypoczynku w Białym Kościele. Łączne nakłady finansowe na lata 2018–2025 wynoszą 18.084.000 zł, w tym dla roku 2018 – 1.738.000 zł, dla roku 2019 – 2.428.000 zł, dla roku 2020 – 2.398.000 zł, dla roku 2021 – 2.368.000 zł, dla roku 2022 – 2.338.000 zł, dla roku 2023 – 2.308.000 zł, dla roku 2024 – 2.268.000 zł, dla roku 2025 – 2.238.000 zł.
4. Wykonanie dojazdu do parkingu wewnętrznego przy przychodni - okres realizacji zadania 2017–2019. Łączne nakłady finansowe 332.400 zł. Limit wydatków na lata 2018–2019 wynosi 315.000 zł, w tym dla roku 2018 – 35.000 zł, dla roku 2019 – 280.000 zł.