

**Objaśnienia do Zarządzenia Nr 239/2017 w sprawie WPF Gminy Walim
na lata 2017-2027**

Opracowana Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Walim obejmuje wykonanie za lata 2014, 2015 wykonanie za rok 2016 oraz prognozę na lata 2017-2027.

Objęcie prognozą kolejnych lat wynika z konieczności spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek dla których ostatnim rokiem spłaty jest rok 2027.

Przy opracowaniu WPF posłużono się wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych opracowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego na lata 2010-2040.

Prognozowane dochody

Przy prognozowaniu dochodów ogółem na rok 2017 założono blisko 5% spadek w porównaniu z wykonaniem roku 2015, natomiast poszczególne rodzaje dochodów tj. dochody bieżące wzrost o 118% a w majątkowych spadek o 58%.

Kwoty dofinansowania zewnętrznego do zadań inwestycyjnych realizowanych w okresie 2014 - 2015 roku osiągnęły tak wysoki poziom, że ich utrzymanie w latach następnych chyba będzie bardzo trudne.

Plan roku 2017 to jednak rok ze wzrostem wydatków majątkowych. Pozytywny wpływ ma faktyczne rozpoczęcie realizacji nowych zadań z projekcji unijnej na lata 2014 - 2020.

Dochody ze sprzedaży majątku w ostatnich latach nie pokrywają się z wielkościami planowanymi, na rok 2017 założono sprzedaż w kwocie 695.000,-zł. Utrzymanie wysokich wpływów z tego tytułu przewidziano jeszcze na lata 2018- 2021.

W kolejnych następujących po sobie latach nie zakładano znaczących wzrostów planowanych dochodów bieżących, ponieważ brak nowych źródeł dochodów i nie ma zapowiedzianych zmian odnośnie poszerzenia katalogu dochodów własnych gmin.

Prognozowane wydatki

Przy ustalaniu wydatków na lata objęte prognozą wykorzystano dane z wykonania za rok 2014, 2015 oraz wykonanie za rok 2016.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy przyjęto na podstawie wykonania od 2014 roku, zakładając podwyżki wynagrodzeń o 5%, uwzględniając również wzrost dodatków stażowych oraz wypłaty nagród jubileuszowych i ewentualnych odpraw.

Gmina aktualnie nie udzieliła poręczenia dla żadnej jednostki.

Zaciągnięte zwrotne źródła finansowania ustalone na podstawie umów są bieżąco realizowane, żadne spłaty nie przechodzą w przeterminowane, odsetki również są regulowane na bieżąco.

Spłaty rat kapitałowych i odsetki zostały wpisane w wieloletnią prognozę finansową na podstawie harmonogramów stanowiących załączniki do poszczególnych umów.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku osiągnie poziom 7.361.125,-zł, natomiast do roku 2027 powinno zostać w całości spłacone.

Załącznik dotyczący przedsięwzięć zawiera zadania inwestycyjne, które będą realizowane w okresie dłuższym niż rok budżetowy, są to;

- Centrum Bioedukacji Multimedialnej Zamek Grodno w Zagórzu Śląskim, realizacja w latach 2017 - 2018, łączny koszt 4.700.000,-zł,
- rewitalizacja do realizacji w latach 2017 - 2019, łączny koszt 4.260.000,-zł,
- przebudowa świetlicy wiejskiej w Dzieńmorowicach realizacja w latach 2017-2019 łączny koszt 1.050.000,-zł,

- Średniowieczny Zamek Grodno jako centrum działalności kulturalnej koszt zadania 2.171.200,-zł , okres realizacji 2015 - 2017 poniesine nakłady 7.200,-zł pozostało 2.164.000,-zł do realizacji w roku 2017,
- rozbiórka starej i budowa nowej kładki dla pieszych w Zagórzcu Śląskim lata 2017 - 2018 kwota 4.080.000,-zł,
- docieplenie budynków komunalnych wielorodzinnych w latach 2017 - 2018 kwota 830.000,-zł,
- centrum obsługi ruchu turystycznego lata 2017 - 2018 kwota 2.660.000,-zł,

Zadania ujęte w przedsięwzięciach będą korzystały z dofinansowania w projekcji unijnej na lata 2014 - 2020 z możliwością dofinansowania nawet do 85% wartości zadania.

Zmiany w WPF w okresie od 01.01 - 30.06.2017r.

Planowane dochody budżetu na dzień 30 czerwca wynoszą 25.485.354,84zł natomiast wydatki 27.581.419,84zł, deficyt 2.096.065,-zł.

W związku z zmianami planowanych dochodów jak i wydatków , wieloletnia prognoza finansowa została uaktualniona na dzień **30 czerwca 2017 roku**. Zmiany po stronie dochodowej to dodatkowo przyznane środki na realizację zadań własnych i zleconych wynikające ze stosownych decyzji. Dodatkowe środki z dotacji zwiększają wydatki na zadania zlecone z administracji rządowej.