

UCHWAŁA Nr XIX/152/16

RADY GMINY DYGOWO

z dnia 29 listopada 2016 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dygowo na lata 2016-2027.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446) oraz art.226,227,230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z póź. zm.) Rada Gminy Dygowo uchwala, co następuje:

§ 1.

Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dygowo na lata 2016-2027 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2.

Dokonuje się zmian w wykazie planowanych i realizowanych przedsięwzięć Gminy Dygowo w latach 2016- 2020 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dygowo.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący
Rady Gminy Dygowo
Artur Wasiewski

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY DYGOWO NA LATA 2016 – 2027

ROK 2016

1. Prognoza dochodów

Dokonano urealnienia planu dochodów –zmniejszenie planu dochodów na łączną kwotę 14.000,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącach od stycznia do listopada : zarządzeniami nr: 5/16 Wójta Gminy z dnia 29.01.2016 r., 8/16 Wójta Gminy z dnia 29.02.2016 r., 15/16 Wójta Gminy z dnia 31.03.2016 r., 16/16 Wójta Gminy z dnia 28.04.2016 r. , 19/16 Wójta Gminy z dnia 31.05.2016r.,21/16 Wójta Gminy z dnia 30.06.2016 r.,25/16 Wójta Gminy z dnia 01.08.2016,27/16 Wójta Gminy z dnia 23.08.2016 r.,35/16 Wójta Gminy z dnia 20.09.2016 r., 36/16 Wójta Gminy z dnia 30.09.2016 r.,39/16 z dnia 27.10.2016 r., 40/16 z dnia 18.11.2016 r. oraz uchwałami Rady Gminy nr: XI/97/16 z dnia 24.02.2016 r., XII/115/16 z dnia 31.03.2016 r., XIII/123/16 z dnia 20.05.2016 r, XIV/127/16 z dnia 10.06.2016 r., XV/129/16 z dnia 22.07.2016 r.,XVI/139/16 z dnia 02.09.2016 r.,XVIII/144/16 z dnia 26.10.2016 r.,XIX/151/16 z dnia 29.11.2016 r. dochody gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

| <i>Nazwa</i> | <i>Plan na dzień 26.10.2016r.</i> | <i>Zmiany</i> | <i>Plan po zmianach</i> |
|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Dochody ogółem, w tym: | 22.678.271,47 | 548.789,79 | 23.227.061,26 |
| Dochody bieżące | 21.561.383,47 | 548.789,79 | 22.110.173,26 |
| Dochody majątkowe, w tym | 1.116.888,00 | 0,00 | 1.116.888,00 |
| <i>ze sprzedaży majątku</i> | 318.870,00 | 0,00 | 318.870,00 |

2. Prognoza wydatków

Dokonano zmniejszenia planu wydatków na łączną kwotę 14.000,00 zł., oraz dokonano urealnienia planu do potrzeb jednostek.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącach od stycznia do listopada: zarządzeniami nr: 5/16 Wójta Gminy z dnia 29.01.2016 r., 8/16 Wójta Gminy z dnia 29.02.2016 r., 15/16 Wójta Gminy z dnia 31.03.2016 r., 16/16 Wójta Gminy z dnia 28.04.2016 r. , 19/16 Wójta Gminy z dnia 31.05.2016r.,21/16 Wójta Gminy z dnia 30.06.2016 r., 25/16 Wójta Gminy z dnia 01.08.2016, 27/16 Wójta Gminy z dnia 23.08.2016 r.,35/16 Wójta Gminy z dnia 20.09.2016 r., 36/16 Wójta Gminy z dnia 30.09.2016 r., 39/16 z dnia 27.10.2016 r., 40/16 z dnia 18.11.2016 r. oraz uchwałami Rady Gminy nr: XI/97/16 z dnia 24.02.2016 r., XII/115/16 z dnia 31.03.2016 r., XIII/123/16 z dnia 20.05.2016 r, XIV/127/16 z dnia 10.06.2016 r., XV/129/16 z dnia 22.07.2016 r., XVI/139/16 z dnia 02.09.2016 r., XVIII/144/16 z dnia 26.10.2016 r., XIX/151/16 z dnia 29.11.2016 r. wydatki gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

| <i>Nazwa</i> | <i>Plan na dzień 26.10.2016r.</i> | <i>Zmiany</i> | <i>Plan po zmianach</i> |
|-------------------------------|---------------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Wydatki ogółem, w tym: | 24.648.922,61 | 548.789,79 | 25.197.712,40 |
| wydatki bieżące | 21.553.945,61 | 549.016,79 | 22.102.962,40 |
| wydatki majątkowe | 3.094.977,00 | -227,00 | 3.094.750,00 |

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków.

Deficyt budżetu i obsługa długu przedstawia się następująco:

| Nazwa | Plan na dzień 26.10.2016 r. | Zmiany | Plan po zmianach |
|------------------------|--|---------------|-------------------------|
| Deficyt budżetu | 1.970.651,14 | 0,00 | 1.970.651,14 |
| pokrycie deficytu | 1.970.651,14 | 0,00 | 1.970.651,14 |
| Kredyty, pożyczki | 1.970.651,14 | 0,00 | 1.970.651,14 |

4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2016 zaplanowano emisję obligacji na realizację zadań inwestycyjnych.

Po stronie rozchodów w latach 2016 – 2027 przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji w lata 2018-2027. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2027 roku.

Na koniec 2016 roku planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów, pożyczek, emisji obligacji wyniesie 14.025.599,85 zł. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2016 roku 3,12 %.

Dług na koniec roku w latach 2016-2027 oraz wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

**Wskaźniki zadłużenia i spłaty zadłużenia wg „nowej” ustawy o finansach publicznych obowiązujące od 2015 roku:*

| Rok | Kwota długu na koniec roku | Obciążenie roczne budżetu z tytułu spłaty zadłużenia | Planowany wskaźnik spłat zobowiązań | Dopuszczalny wskaźnik spłat zadłużenia |
|-------------|-----------------------------------|---|--|---|
| 2016 | 14.025.599,85 | 442.666,00 | 3,12 | 5,85 |
| 2017 | 13.428.933,85 | 596.666,00 | 3,02 | 4,23 |
| 2018 | 12.208.567,85 | 1.220.366,00 | 6,23 | 7,54 |
| 2019 | 10.838.567,85 | 1.370.000,00 | 7,02 | 9,41 |
| 2020 | 9.487.685,85 | 1.350.882,00 | 6,61 | 12,26 |
| 2021 | 8.137.685,85 | 1.350.000,00 | 6,83 | 13,53 |
| 2022 | 6.787.685,85 | 1.350.000,00 | 6,70 | 16,75 |
| 2023 | 5.437.685,85 | 1.350.000,00 | 6,48 | 19,87 |
| 2024 | 4.087.685,85 | 1.350.000,00 | 6,31 | 19,44 |
| 2025 | 2.737.685,85 | 1.350.000,00 | 6,27 | 18,87 |
| 2026 | 1.387.685,85 | 1.350.000,00 | 6,27 | 18,64 |
| 2027 | 0,00 | 1.387.685,85 | 6,08 | 18,64 |

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia na lata 2016-2027. Do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2016 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

ZMIANY W LATA 2017-2027

DOCHODY

W roku 2017 dokonano zwiększenia planu dochodów o 50.000,00 zł (dokonano zmiany dochodów bieżących w związku z planowaną dotacją z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych 2.150.000,00 zł, natomiast dokonano zmniejszenia dochodów majątkowych o 2.100.000,00 zł). W latach 2018-2027 planowane dochody nie ulegają zmianie.

WYDATKI

W roku 2017 dokonano zwiększenia planu wydatków o 50.000,00 zł (dokonano zmiany wydatków bieżących w związku z planowaną dotacją z budżetu państwa na wypłatę świadczeń wychowawczych 689.316,00 zł, natomiast dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych o kwotę 639.316,00 zł).

W latach 2018-2027 planowane wydatki nie ulegają zmianie.

WYNIK BUDŻETU

Planowany wynik budżetu w latach 2017-2027 nie ulega zmianie.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planowane w latach 2017-2027 przychody i rozchody budżetu nie ulegają zmianie.

KWOTA DŁUGU

Planowana kwota długu w latach 2017-2027 nie ulega zmianie.