

Uchwała Nr XII/116/16
Rady Gminy Dygowo
z dnia 31 marca 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 2015 poz.1515 ze zm.) oraz art.226,227,230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885, ze 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.

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

ROK 2016

1. Prognoza dochodów

Zmiany wprowadzone w budżecie dotyczą urealnienie planu dochodów.

Dokonano zwiększeń planu dochodów na łączną kwotę 177.612,00 zł, a dotyczyły one:

- wpływu z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę 8.917,00 zł na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
- sprzedaży złomu(740,00 zł) oraz darowizny Rady Rodziców przy ZS w Dygowie na zakup kotary przedzielającej salę gimnastyczną(5.896,00zł),
- dotacji przedszkolnej dotyczącej oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych przewidzianej na 2016 rok (186,00 zł),
- zwrotu dotacji pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości dotyczących świadczeń rodzinnych i zasiłku stałego (1.105,00 zł),
- refundacji poniesionych wydatków w 2015 roku remontu Zespołu Szkół w Dygowie w ramach umowy „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie ZMiGDP(160.768,00 zł).

Dokonano zmniejszeń planu dochodów na łączną kwotę 211.068,00 zł, a dotyczyły one:

- kwoty subwencji oświatowej na 2016 rok o kwotę 203.452,00 zł na podstawie informacji Ministerstwa Finansów,
- kwoty dotacji przedszkolnej dotyczącej innych formy wychowania przedszkolnego przewidzianej na 2016 rok (7.616,00 zł).

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącach od stycznia do marca: zarządzeniami nr: 5/16 Wójta Gminy z dnia 29.01.2016 r., 8/16 Wójta Gminy z dnia 29.02.2016 r. oraz uchwałami Rady Gminy nr: XI/97/16 z dnia 24.02.2016 r., XII/115/16 z dnia 31.03.2016 r., dochody gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 01.01.2016r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Dochody ogółem, w tym:	19.275.269,00	2.454.854,97	21.730.123,97
Dochody bieżące	18.322.245,00	2.293.346,97	20.615.591,97
Dochody majątkowe, w tym	953.024,00	161.508,00	1.114.532,00
<i>ze sprzedaży majątku</i>	318.000,00	740,00	318.740,00

2. Prognoza wydatków

Dokonano weryfikacji wydatków bieżących i inwestycyjnych na 2016 rok – urealniono wydatki majątkowe oraz dokonano przeniesień wydatków w celu urealnienia planu do rzeczywistych potrzeb jednostek. Wydatki majątkowe, zostały ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2017-2020. W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie w miesiącach od stycznia do marca: zarządzeniami nr: 5/16 Wójta Gminy z dnia 29.01.2016 r., 8/16 Wójta Gminy z dnia 29.02.2016 r. oraz uchwałami Rady Gminy nr: XI/97/16 z dnia 24.02.2016 r., XII/115/16 z dnia 31.03.2016 r., wydatki gminy uległy zmianie i przedstawiają się następująco:

<i>Nazwa</i>	<i>Plan na dzień 01.01.2016r.</i>	<i>Zmiany</i>	<i>Plan po zmianach</i>
Wydatki ogółem, w tym:	18.832.603,00	2.454.854,97	21.287.457,97
wydatki bieżące	18.320.703,00	2.293.783,97	20.614.486,97
wydatki majątkowe	511.900,00	161.071,00	672.971,00

3. Wynik budżetu

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

Nadwyżka budżetu i obsługa długu przedstawia się następująco:

Nazwa	Plan na dzień 01.01.2016 r.	Zmiany	Plan po zmianach
Nadwyżka budżetu	442,666,00	0,00	442.666,00
Kredyty, pożyczki	0,00	0,00	0,00

4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2016 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w związku z nadwyżką.

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 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie 11.819.914,00 zł. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2016 roku -2,72%.

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	11.819.914,00	660.085,00	2,72	5,85
2017	11.223.248,00	700.000,00	2,62	4,25
2018	10.002.882,00	1.220.366,00	6,24	7,51
2019	8.782.882,00	1.220.000,00	6,11	12,85
2020	7.582.000,00	1.200.822,00	5,81	19,12
2021	6.382.000,00	1.200.000,00	6,00	20,28
2022	5.182.000,00	1.200.000,00	5,93	19,86
2023	3.982.000,00	1.200.000,00	5,71	19,37
2024	2.782.000,00	1.200.000,00	5,55	18,93
2025	1.582.000,00	1.200.000,00	5,55	18,36
2026	382.000,00	1.200.000,00	5,55	18,13
2027	0,00	382.000,00	1,76	18,13

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 uległy zwiększeniu dochody o kwotę 4.151.952,00 zł zwiększenie dotyczy dotacji celowej z budżetu państwa dla gmin na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz koszty obsługi w wysokości 2.400.000,00 zł oraz planowanej refundacji poniesionych

kosztów związanych z realizacją zadania inwestycyjnego(1.751.952,00 zł). W roku 2020 zwiększa się dochody o planowane dofinansowanie zadania inwestycyjnego ze środków europejskich(944.000,00 zł).

WYDATKI

W roku 2017 uległy zwiększeniu wydatki o kwotę 4.151.952,00 zł zwiększenie dotyczy dotacji celowej z budżetu państwa dla gmin na wypłatę świadczeń wychowawczych oraz koszty obsługi w wysokości 2.400.000,00 zł oraz planowanej wydatków związanych z realizacją zadań inwestycyjnych ujętych w przedsięwzięciach: zadania pn.: „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych” oraz „Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Czerninie (1.751.952,00 zł).

W roku 2020 zwiększa się wydatki o planowane dofinansowanie zadania inwestycyjnego ze środków europejskich(944.000,00 zł)

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w latach 2017-2027 nie uległ zmianie.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W latach 2017-2027 przychody i rozchody budżetu nie uległy zmianie.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu w latach 2017-2027 uległa zmianie – zwiększeniu o kwotę 269.217,47 zł w związku z wyższym długiem na koniec roku 2015r., ponieważ Gmina nie otrzymała wszystkich refundacji z projektów realizowanych z udziałem środków europejskich.

OBJAŚNIENIA DO ZAŁĄCZNIKA NR 2 „ WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF”

I. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(1.1)-wydatki majątkowe(1.1.2) wprowadza się następujące zmiany:

1.Rezygnuje się z realizacji zadania pn.„Budowa remizy strażackiej OSP w Piotrowicach” w 2018 roku.

2.Wprowadza się następujące zadania:

- „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych” koszt całkowity **489.822,00 zł**, z czego nakłady inwestycyjne 424.079,40 zł oraz 65.742,60 zł – koszty zarządzania, nadzoru i promocji.

Wpłaty na realizację projektu na następujące lata:

rok 2017 – 451.952,00 zł

rok 2018 – 19.218,00 zł

rok 2019 – 18.652,86 zł

Planowane dofinansowanie – **293.063,00 zł**

- ujęcie na 2017 rok zadania pn.: „Poprawa efektywności energetycznej Szkoły Podstawowej w Czerninie – termomodernizacja obiektu, wymiana instalacji elektrycznej oraz sanitarnej” – koszt całkowity **1.300.000,00 zł** , dofinansowanie – **600.000,00 zł**

- ujęcie na 2020 rok zadania pn.: „Budowa ścieżki rowerowej od granicy z gminą Karlino w m. Skoczów, z odgałęzieniem wzdłuż drogi powiatowej Nr 3341Z do m. Skoczów, przez m. Wrzosowo i Kłopotowo, z odgałęzieniem do m. Włóścibórz, do granicy z gminą Karlino w m. Kłopotowo” – **4.500.000,00** dofinansowanie – **2.279.353,00 zł** .

II. W części wykazu przedsięwzięć do WPF dotyczącej wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (1.3)–wydatki majątkowe(1.3.2)- dokonano następujących zmian:

1.Rezygnacja z realizacji zadania „Przebudowa dróg Włóścibórz – Piotrowice - Kłopotowo- w latach 2020-2021.

2. Rezygnacja z realizacji zadania „Remont rozbudowa budynku administracyjnego urzędu gminy wraz z dojazdami i parkingiem- w 2019 roku.