

PROJEKT

**Uchwała Nr/2016
Rady Gminy Płoskinia
z dnia listopada 2016 r.**

W sprawie : zmiany uchwały Nr XI/95/2015 Rady Gminy Płoskinia z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płoskinia na lata 2016-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 230b, art. 231i, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013r., poz. 885 z póź. zm.) Rada Gminy Płoskinia uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XI/95/2015 Rady Gminy Płoskinia z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płoskinia na lata 2016-2026 wprowadza się następujące zmiany:

Załącznik stanowiący Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Płoskinia na lata 2016-2026 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płoskinia

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia

Do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płoskinia na lata 2016-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o źródła dochodów budżetu Gminy Płoskinia oszacowane na poziomie realnym do uzyskania w latach 2016-2026.

Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę tzw. dane historyczne tj. dane ze sprawozdań za lata 2013-2014 oraz przewidywane wykonanie budżetu w roku 2015 jako punkt wyjścia na lata objęte prognozą.

Przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez Ministerstwo Finansów w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (gł. subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych) i odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu.

Według danych z MF realna dynamika PKB przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Jedn.	2013	2014	2015	2016-2026
PKB (realna dynamika)	%	104,1	103,9	107,00	107,00

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy z uwzględnieniem założeń MF w zakresie kształtowania się poziomu inflacji, które przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Jedn.	2013	2014	2015	2016-2026
Średniomiesięczna dynamika cen towarów i usług	%	102,5	102,5	102,5	od 102,4 do 107,0

Projekt budżetu na 2016 rok jest projektem realnym, strona dochodowa opiera się na wpływach takich jak : podatki i opłaty lokalne, , udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, dotacje i subwencje. Po stronie wydatków uwzględniono najpilniejsze potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. W roku 2016 zaplanowano ograniczenie wydatków na zakupy materiałów i wyposażenia oraz podjęcie działań oszczędnościowych przy zakupie wszelkich usług zewnętrznych.

Jako obligatoryjne wydatki bieżące uwzględniono odsetki od zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Wykazane w prognozie środki mają więc pokrycie w dochodach własnych. W roku 2016 wprowadza się nowe zadania inwestycyjne na kwotę 271 244,43 zł oraz kontynuowane będą inwestycje na kwotę 24 629,17 zł.

W okresie od 2016 do 2017 dochody bieżące z tytułu podatków i opłat zaplanowano w kwocie - 4

328780,00 zł , natomiast od roku 2018-2025 zaplanowano w kwocie 4 672 967,87 zł przewidując , że stawki podatków i opłat lokalnych wzrosną w stosunku do lat ubiegłych , natomiast wydatki bieżące w latach 2016-2026 będą sukcesywnie zwiększane w związku z malejącymi ratami kredytów i pożyczek oraz obsługą długu tj odsetkami od wymagalnych rat.

Zaplanowane zadania inwestycyjne realizowane będą w całości ze środków własnych.

W roku 2016 prognozowany budżet wykaże nadwyżkę w wysokości 429 843,60 zł co w 49,36 % zaspokoi spłatę kredytów i pożyczek , natomiast pozostała kwota dotycząca spłat zostanie zaspokojona kredytem w wysokości 441 000,00 zł. Ponadto zaplanowano w roku 2016 wyprzedzające spłaty kredytów w celu oddłużenia gminy w latach następnych, co w konsekwencji spowoduje zwiększenie zaciągnięcia kredytu o kwotę 600 000,00 zł tj do wysokości 1 041 000,00 zł. W okresie od 2017 do 2026 roku prognozowany budżet poszczególnych lat wykazuje nadwyżkę, która w następnym roku pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2026 roku.

Wskaźniki wymagane w związku z wprowadzeniem procedur ostrożnościowych dotyczących zadłużenia JST zostały w przedstawionej prognozie spełnione. Należy zaznaczyć że od 2014 roku są one liczone według nowej formuły zawartej w ustawie o finansach publicznych, na podstawie określonych wielkości w budżetach trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy.

Ogółem stan zadłużenia na koniec 2016 roku z tytułu kredytów i pożyczek wyniesie – 4 467 950,81 zł

W 2016 roku zaplanowano kredyty i pożyczki w wysokości -1 041 000,00 zł na spłatę zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek, oraz wprowadzono do budżetu wolne środki z lat ubiegłych w celu spłaty kredytów lat przyszłych. W 2016 roku zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek w wysokości - 1 994 710,32 zł.

Zmiany w uchwale dotyczą :

Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa

- Zwiększenia dochodów o kwotę - 67 998,00 zł w tym:

- bieżących o kwotę - 47 698,00 zł dotyczące - podatków i opłat kwota - 306,00 zł oraz dotacji na cele bieżące - kwota 47 392,00 zł
- majątkowych -o kwotę - 20 300,00 zł z tytułu sprzedaży gruntów rolnych.

- Zwiększenie wydatków o kwotę - 67 998,00 zł w tym:

- zwiększenie bieżących wydatków o kwotę - 83 969,32 zł
- oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę - 15 971,32 zł