

UCHWAŁA NR XXVIII/209/16

Rady Gminy Radomin
z dnia 28 grudnia 2016 roku

zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radomin na lata 2017–2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 i 938) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Wprowadzić zmiany w uchwale Nr V/19/11 Rady Gminy Radomin z dnia 22 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Radomin na lata 2011–2016 z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2016 zmienionej: *uchwałą Nr X/39/11 z dnia 28 kwietnia 2011r; Zarządzeniem Nr 51/11 z dnia 25 maja 2011r; zarządzeniem Nr 56/11 z dnia 14 czerwca 2011 r., uchwałą Nr XII/53/11 z dnia 20 lipca 2011r; uchwałą Nr XIV/74/11 z dnia 27 września 2011 roku, zarządzeniem Nr 89/11 z dnia 15 listopada 2011 r. uchwałą Nr XIX/87/11 z dnia 28 grudnia 2011r uchwałą Nr XX/93/12 z dnia 19 stycznia 2012 roku, uchwała Nr XXII/104/12 z dnia 30 marca 2012 r oraz Zarządzeniem Nr 48/2012 z 29 października 2012 r. uchwałą Nr XXX/164/12 z dnia 8 listopada 2012r; uchwałą Nr XXXII/183/12 z dnia 18 grudnia 2012 r., uchwałą Nr XXXII/185/12 z dnia 18 grudnia 2012 r., uchwałą z dnia XXXVI/202/13 z dnia 20 marca 2013r. oraz Zarządzeniem Nr 21/2013 z dnia 29 marca 2013r., uchwałą Nr XXXVII/210/13 z dnia 23 kwietnia 2013r. uchwałą Nr XXXVIII/214/13 z dnia 28 maja 2013 r. uchwałą Nr XLI/225/13 z dnia 17 września 2013 r. , zarządzeniem Nr 55/2013 z dnia 04 października 2013 r., uchwałą Nr XLII/233/13 z dnia 23 października 2013 r., uchwałą Nr XLIV/253/13 z dnia 23 grudnia 2013r., uchwałą Nr XLV/258/14 z dnia 21 stycznia 2014r., uchwałą Nr XLVI/265/14 z dnia 18 lutego 2014r., uchwałą Nr XLVII/273/14 z dnia 25 marca 2014r., uchwałą Nr XLVIII/283/14 z dnia 15 kwietnia 2014r., uchwałą Nr XLIX/287/14 z dnia 13 maja 201r., uchwałą Nr L/292/14 z dnia 29 maja 2014r., uchwałą Nr LI/301/14 z dnia 26 czerwca 2014 r., uchwałą Nr LII/312/14 z dnia 19 sierpnia 2014r., uchwałą Nr LIII/318/14 z dnia 15 września 2014r., uchwałą Nr LIV/324/14 z dnia 14 października 2014r., uchwałą Nr LV/331/14 z dnia 30 października 2014r., uchwałą Nr II/14/14 z dnia 22 grudnia 2014r., uchwałą Nr II/23/14 z dnia 22 grudnia 2014r., uchwałą Nr III/26/15 z dnia 22 stycznia 2015r., uchwałą Nr IV/32/15 z dnia 24 lutego 2015r., uchwałą Nr V/44/15 z dnia 24 marca 2015r., zarządzeniem Nr 26/2015 z dnia 27 marca 2015r., uchwałą Nr VI/51/15 z dnia 23 kwietnia 2015r., uchwałą Nr VIII/67/15 z dnia 30 czerwca 2015r., uchwałą Nr IX/77/15 z dnia 14 sierpnia 2015r., uchwałą Nr X/85/15 z dnia 8 września 2015r., uchwałą Nr XI/87/15 z dnia 29 września 2015r., uchwałą Nr XII/92/15 z dnia 27 października 2015r., uchwałą Nr XIII/101/15 z dnia 24 listopada 2015 r., uchwałą Nr XIV/105/15 z dnia 10 grudnia 2015r., uchwałą Nr XV/114/15 z dnia 29 grudnia 2015r., uchwałą Nr XVI/125/16 z dnia 28 stycznia 2016r., uchwałą Nr XVII/137/16 z dnia 23 marca 2016r., uchwałą Nr XIX/140/16 z dnia 20 kwietnia 2016r., XX/144/16 z dnia 24 maja 2016r., uchwałą Nr XXI/155/16 z dnia 28 czerwca 2016r., uchwałą Nr XXII/160/16 z dnia 21 lipca 2016r., uchwałą Nr XXIII/167/16 z dnia 30 sierpnia 2016r; uchwałą Nr XXIV/177/16 z dnia 27 września 2016r; uchwałą Nr XXV/181/16 z dnia 25 października 2016r., uchwałą Nr XXVI/199/16 z dnia 29 listopada 2016r., uchwałą Nr XXVII/201/16 z dnia 16 grudnia 2016r, uchwałą Nr XXVIII/207/16 z dnia 28 grudnia 2016r*

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2026, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.


3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Janusz Wiatowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2026

1. Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. Z 2016 r., poz. 1870) , projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Radomin uwzględnia budżet Gminy Radomin na rok 2017 i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie zakres czasowy musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku powyższym została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa, która przypada na lata 2017-2025, tj. rok budżetowy oraz lata objęte prognozą kwoty długu i ich spłat.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej uwzględniono;

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu,
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- sposób sfinansowania deficytu w roku 2017 oraz przeznaczenie nadwyżki w latach 2018-2026,
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W projekcie zamieszczono również fakultatywne upoważnienia dla organu wykonawczego do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją określonych w uchwale przedsięwzięć oraz tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Projekt WPF gminy został skonstruowany w oparciu wytycznych ustawy budżetowej na rok 2016 z dnia 25.02.2016r. (Dz. U. Z 2016 r, poz. 278) dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, sugerując się art. 18 w/w ustawy wzrost inflacji na rok 2016 wynosi 101,7%.

2. Dochody bieżące odgrywają główną rolę, których przeważającym składnikiem jest subwencja ogólna. Znaczącą rolę mają również:

- podatki i opłaty,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- dochodów własnych uzyskanych przez gminę i gminne jednostki budżetowe,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących i inwestycyjnych.

Dochody, których wielkości nie są kształtowane przy użyciu wskaźników makroekonomicznych są to:

- pozostałe dochody bieżące uzyskiwane przez województwo i jednostki budżetowe (opłaty, odpisy, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych)
- dochody własne majątkowe uzyskiwane przez jednostki budżetowe,
- dotacje na zadania własne,
- dochody bieżące i majątkowe na finansowanie programów lub projektów.

Nie planuje się sprzedaży majątku Gminy, dlatego dochody majątkowe nie zwiększają się. Wysokość dochodów majątkowych zależy od dotacji z środków unijnych przeznaczonych na inwestycje.

Plan dochodów ogółem na 2017 rok ustalony przez zarządzenie Wójta Gminy Radomin na chwilę obecną ustalono na kwotę 14 989 279,50 zł, z tego:

- dochody bieżące w kwocie 13 849 279,50 zł
- dochody majątkowe w kwocie 1 140 000,00 zł.

3. Podział wydatków zastosowany przy konstruowaniu wieloletniej prognozy finansowej oraz założenia przyjęte do ich kalkulacji:

- wynagrodzenia i naliczone do nich składki (4 985 566,63 zł)
- wydatki na obsługę długu (125 000,00 zł)
- pozostałe wydatki bieżące (7 491 620,26 zł)
- wydatki majątkowe, w tym na wieloletnie przedsięwzięcia (wieloletnie programy i projekty z budżetu Unii Europejskiej: RPO 2020, PROW 2020 – 3 429 148,61 zł)

4. Wydatki na rok 2017 przyjęto zgodnie z planowanymi wydatkami w budżecie Gminy Radomin na rok 2017 w wysokości 16 031 335,50 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 12 602 186,89 zł
- wydatki majątkowe w wysokości 3 429 148,61 zł.

Wynik budżetu w roku 2017 zaplanowany jest deficyt budżetowy w wysokości 250 000,00 zł. Jako źródło sfinansowania planowanego deficytu budżetu wskazani zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych przychody budżetu pochodzące z kredytów.

W planie rozchodów ujęto środki na cele wymienione w art. 6 ustawy o finansach publicznych. W projekcie budżetu zaplanowano przychody w łącznej kwocie 894 261,86 zł, w tym z tytułu zaciąganych pożyczek i kredytów w wysokości w łącznej kwocie 644 26,86 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej w związku z planowanym deficytem oraz wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów ustala się przychód w kwocie 894 261,86 zł, w których ujęte zostały:

- wolne środki
- przychody zwiększające dług, tj. planowana do zaciągnięcia w 2017 r pożyczka (z WFOŚiW) w kwocie 250.000,00 zł

5. W projekcie WPF po stronie rozchodów w kwocie 644 261,86 zł, ujęte zostały spłaty rat kapitałowych dotyczących następujących kredytów:

- kredyt inwestycyjny w BGK
- pożyczki zaciągnięte przez gminę w latach 2011-2015
- kredyt konsolidacyjny w ING
- pożyczka planowana do zaciągnięcia w 2017 roku.

W planie wieloletniej prognozie finansowej założono spłatę wszystkich kredytów do końca 2025 roku.

Prognoza spłaty kwot rat kapitałowych poszczególnych kredytów wraz z planowaną do zaciągnięcia pożyczką w 2017 roku, w kolejnych latach ujęta w wieloletniej prognozie finansowej gminy przedstawia się następująco:

Horyzont czasowy	Zaciągnięte kredyty i pożyczki (z planowaną pożyczką)					Kredyt inwestycyjny planowany	RAZEM	Kwota długu
	2011	2012	2013	2014	2015	w 2017r		
2016	72 000,00	3 400,00	170 120,00	90 800,00	51 200,00		387 520,00	3 864 367,66
2017	80 000,00	3 400,00	190 240,00	319 421,86	51 200,00		644 261,86	3 470 105,80
2018	73 310,00	3 400,00	190 240,00	302 800,00	51 200,00		620 950,00	2 849 155,80
2019		3 490,00	190 240,00	302 130,80	51 200,00	50 000,00	597 060,80	2 252 095,00
2020			190 240,00	212 000,00	51 200,00	100 000,00	553 440,00	1 698 655,00
2021			180 199,00	212 000,00	12 740,00	100 000,00	504 939,00	1 193 716,00
2022			150 000,00	212 000,00			362 000,00	831 716,00
2023			195 716,00	212 000,00			407 716,00	424 000,00
2024				212 000,00			212 000,00	212 000,00
2025				212 000,00			212 000,00	0,00

Horyzont czasowy	Zaciągnięte kredyty i pożyczki					RAZEM	Kwota długu
	2011	2012	2013	2014	2015		
2016	72 000,00	3 400,00	170 120,00	90 800,00	51 200,00	387 520,00	3 864 367,66
2017	80 000,00	3 400,00	190 240,00	319 421,86	51 200,00	644 261,86	3 220 105,80
2018	73 310,00	3 400,00	190 240,00	302 800,00	51 200,00	620 950,00	2 599 155,80
2019		3 490,00	190 240,00	302 130,80	51 200,00	547 060,80	2 052 095,00
2020			190 240,00	212 000,00	51 200,00	453 440,00	1 598 655,00
2021			180 199,00	212 000,00	12 740,00	404 939,00	1 193 716,00
2022			150 000,00	212 000,00		362 000,00	831 716,00
2023			195 716,00	212 000,00		407 716,00	424 000,00
2024				212 000,00		212 000,00	212 000,00
2025				212 000,00		212 000,00	0,00

Natomiast wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów.

6. Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków ujętych w projekcie WPF wynika, że w roku 2017 planowany jest deficyt a w latach 2018-2026 budżet będzie zamykał się

nadwyżką budżetową. Dług gminy w roku 2017 maleje w związku z pokryciem części rat zaciągniętych kredytów i pożyczek wolnymi środkami i uzyskanych przez gminę nadwyżek budżetowych.

W latach 2018-2026 dług maleje, w związku z planem uzyskiwania nadwyżek budżetowych, którymi do roku 2025 włącznie, spłacone będą raty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

7. Przy sporządzaniu prognozy długu obowiązują wskaźniki określone w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych a jest to relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym i indywidualny limit zadłużenia stanowiący średnią z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Rzeczywiste wykonanie budżetu w roku 2016 pozytywnie wpłynęło na dopuszczalny wskaźnik zobowiązań, stanowiący średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Janusz Winiatowski

