

Załącznik

do Zarządzenia Nr S.0050.108.2015

Wójta Gminy Miasteczko Krajeńskie

z dnia 10 listopada 2015 r.

Projekt

Uchwała Nr

Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2016 - 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Miasteczko Krajeńskie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasteczko Krajeńskie obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące,
 - 2) dochody i wydatki majątkowe,
 - 3) wynik budżetu, w tym: przeznaczenie nadwyżki budżetowej,
 - 4) przychody budżetu
 - 5) rozchody budżetu,
 - 6) kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć wymienionych w § 2;
- 2) 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.

§ 4. Traci moc uchwała Nr III/14/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2015-2024, zmieniona uchwałami:

Nr V/31/2015 z dnia 18 marca 2015 r., Nr VI/38/2015 z dnia 28 kwietnia 2015 r., Nr VII/44/2015 z dnia 24 czerwca 2015 r., Nr VIII.46.2015 z dnia 29 lipca 2015 r., Nr IX.53.2015 z dnia 28 sierpnia 2015 r., Nr X.58.2015 z dnia 30 września 2015 r., Nr XI.65.2015 z dnia 28 października 2015 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miasteczko Krajeńskie.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący

Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie

WÓJT

Andrzej Włodarczyk

PROJEKT

**Objaśnienia
do Uchwały Rady Gminy Miasteczko Krajeńskie Nr.....z dnia.....
przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
dla Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2016-2024.**

Do opracowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Miasteczko Krajeńskie wykorzystano materiały będące w archiwum Gminy, sprawozdania dotyczące wykonania budżetów za minione lata oraz zgromadzone inne informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie.

1. Dane historyczne w formie wykonania budżetu za lata ubiegłe tj. od 2013 i 2014 rok.
2. Plan dochodów i wydatków budżetu Gminy Miasteczko Krajeńskie za III kwartał 2015 r.
3. przewidywane wykonanie budżetu za 2015 r. wg planu na 31 października 2015 r.
4. Wytyczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
5. Zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej Gminy.
6. Planowane zamierzenia wynikające z dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

I. Dochody

Prognozowane dochody budżetu gminy na 2016 r. stanowią kwotę – 10.954.436,00 zł, w tym:

- dochody bieżące- 9.844.647,00 zł
- dochody majątkowe- 1.109.789,00 zł.

Prognoza dochodów bieżących na 2016 r. jest niższa niż zakładano w WPF na lata 2015-2024. Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w dochodach wyszczególniono dochody bieżące i dochody majątkowe.

Prognozowane bieżące dochody budżetu na 2016 r. wynoszą – 9.844.647,00 zł, w tym:

- subwencja ogólna- 4.362.952,00 zł;
- podatki i opłaty - 1.676.610,00 zł, w tym: podatek od nieruchomości- 870.000,00 zł;
- dotacje celowe- 1.256.615,00 zł;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych- 1.513.251,00 zł;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych- 30.000,00 zł;
- pozostałe dochody – 1.050.740,00 zł w tym: opłaty za wodę i ścieki- 696.300,00 zł.

Prognozę dochodów bieżących z podatków i opłat, wyliczono w oparciu o stawki uchwalone przez Radę Gminy, uwzględniając również wpływ zaległości z poszczególnych tytułów.

Plan dochodów bieżących w ciągu roku 2016 r. będzie ulegał stopniowemu zwiększeniu w związku z wprowadzeniem do budżetu dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących gminy, realizację zadań zleconych (zwrot podatku akcyzowego, dożywianie, stypendia, inne).

W 2017 r. i latach następnych dochody bieżące zaplanowano wzrost o około 4% w stosunku do poprzedniego roku.

Prognozowane dochody majątkowe na 2016 r. wynoszą – 1.109.789,00 zł, w tym:

- dochody z tytułu dotacji – 732.789,00 zł, refundacji wydatków inwestycyjnych z 2015 r. projektu zrealizowanego z PROW w 2015 r. zadanie „Budowa mikroinstalacji prosumenckich na obiektach użyteczności publicznej i obiektach nie będących obiektami użyteczności publicznej na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie”;;
- dochody ze sprzedaży w latach objętych prognozą finansową zaplanowano następująco:
 - w 2016 roku - dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 367.000,00 zł.

Zestawienie stanowiące wyżej wymienioną kwotę przedstawia materiał informacyjny do Zarządzenia w sprawie projektu uchwały budżetowej na rok 2016.

- w 2017 roku - dochody ze sprzedaży majątku w kwocie **250.000,00 zł**,
- w 2018 roku - dochody ze sprzedaży majątku w kwocie **100.000,00 zł**,
- od 2019 do 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku w kwocie **50.000 zł** rocznie.

Zaplanowane dochody to wartości ze sprzedaży lokali mieszkalnych, sprzedaż gruntów, działek budowlanych i leśnych.

Dochody z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania w prawo własności zaplanowano kwotę **10.000,00 zł**.

II. Wydatki

Projekt planu wydatków na 2016 r. wynosi- **10.043.061,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące- **8.891.733,80 zł**, w tym: wydatki na obsługę długu- **200.000,00 zł**;
- wydatki majątkowe- **1.151.327,20 zł**.

1. Wydatki bieżące

Zaplanowane wydatki na 2016 r. wynoszą – **8.891.733,80 zł**.

W związku ze zwiększeniem zadłużenia gminy, w wyniku prowadzonych znaczących inwestycji w latach 2009-2013 r., zwiększeniem wydatków na spłatę kredytów i pożyczek, zapłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz zachowaniem przepisów ustawy o finansach publicznych, Gmina kolejny rok dokonuje znaczące ograniczenia wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach organizacyjnych, realizując zadania własne gminy.

Głównym wydatkiem bieżącym w projekcie wydatków w 2016 r., są wynagrodzenia i składki od nich naliczane na kwotę – **4.885.189,77 zł** w tym: § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników, 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne, 4100 – wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne, 4120 – składki na Fundusz Pracy, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe.

W 2016 r. projekt planu na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń szczegółowo przedstawiono w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na rok 2016 (wynagrodzenia zaplanowano podobnie jak w 2015 r. nie ulegają zwiększeniu).

Zaplanowano wydatki na pochodne od wynagrodzeń: składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy na poziomie stawek % obowiązujących w 2015 r.

Od 2017 r. zaplanowano 2% wzrost wynagrodzeń i pochodnych od płac w stosunku do poprzedniego roku.

W pozycji wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST wykazano wydatki w kwocie- **1.495.362,00 zł** (dotyczy rozdziału 75022 - Rady gmin i 75023 - Urzędy gmin - bez kwoty dotacji).

Od 2017 r. zaplanowane wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, zostały przyjęte o wskaźnik 2 % wzrostu do poprzedniego roku.

Na dzień podjęcia Zarządzenia Gmina Miasteczko Krajeńskie nie udzieliła poręczeń i gwarancji jak również na lata WPF nie planuje się udzielenia poręczeń.

Gmina i jednostki jej podległe nie mają zawartych umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

2. Wydatki majątkowe

W projekcie WPF na 2016 r. projektowane wydatki na zadania inwestycyjne wynoszą - **1.151.327,20 zł**, w tym:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane- **151.454,57 zł**, dotyczy zadania „Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie” - nowe wydatki inwestycyjne – **999.872,63 zł**.

Zadania inwestycyjne są przedstawione w uzasadnieniu do projektu budżetu 2016 r. W latach 2017-2021 występują również wydatki inwestycyjne nowe i kontynuowane.

III. Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu.

Nie zaplanowano dochodów w tej grupie.

IV. Spłata i obsługa długu

Wydatki na obsługę długu i rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2016 r. spłata kredytów wyniesie kwotę – **1.818.375,00 zł**, w tym: pożyczka z WFOŚ i GW- **611.218,00 zł**, pozostałe kredyty zaciągnięte w 2012, w 2013 r. i w 2014 r.- **416.290,00 zł**, pożyczka z BGK na wyprzedzające finansowanie - **732.789,00 zł** (jeżeli dotacja-refundacja wydatków będzie do końca roku 2015 r. spłata nastąpi też w 2015 r.);

Ponadto w latach 2017-2024 zaplanowano spłatę kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz prognozowanych do zaciągnięcia.

W 2016 roku oraz 2017-2018 r. plan spłaty odsetek wynosi – **200.000,00 zł**, przy założeniu dotychczasowego oprocentowania.

W latach 2019-2024 planuje się zmniejszenie wydatków na spłatę odsetek.

V. Inne rozchody

W wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2024 inne rozchody nie występują.

VI. Przedsięwzięcia

Do projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2016-2024 przedstawia się załącznik nr 2 o przedsięwzięciach na lata **2016-2021**, dotyczy:

1) wydatki bieżące – **249.091,97 zł**, na „Utrzymanie i konserwacja urządzeń oświetlenia drogowego”- **249.091,97 zł**; wydatki objęte limitem w latach 2015-2021, limit w 2016 r.- **33.829,77 zł**,

2) wydatki majątkowe – **5.509.122,25 zł**, w tym:

- „Poprawa efektywności oświetlenia drogowego na terenie Gminy Miasteczko Krajeńskie” - **1.009.122,25 zł**, wydatki te objęte są limitem w latach 2015-2021, limit w 2016 r. - **151.454,52 zł**;

- Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Arentowo, Grabionna, Okaliniec i część Grabówna- **4.500.000,00 zł**, wydatki objęte limitem w latach 2016-2019, limit w 2016 r. **200.000,00 zł**.

VII. Przychody

W 2016 roku Gmina planuje zaciągnięcie kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie - **907.000,00 zł**, z przeznaczeniem na realizację zaplanowanych inwestycji. Spłata tego kredytu nastąpi w latach 2018-2020.

W latach 2017-2019 r. prognozowane są również przychody z kredytów i pożyczek na kontynuację zadań inwestycyjnych - przedsięwzięć, w każdym roku po **500.000,00 zł**.

VIII. Deficyt budżetu/nadwyżka budżetu

W 2016 zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie – 911.375,00 zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2017-2024 zaplanowano również nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

IX. Kwota długu, wskaźniki.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem: długu z poprzedniego roku, zwiększonego o zaciągane zobowiązanie w formie kredytu lub pożyczki i wydatki związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego, zmniejszonego o spłatę rat kredytu lub pożyczki oraz wydatki zmniejszające wynikające z umów, przypadających na dany rok budżetowy.

Prognozowane zadłużenie gminy na koniec 2015 r. wynosi – **8.075.074,09 zł**, w tym:

z tytułu kredytów i pożyczek – **6.949.909,76 zł**, z tytułu umów długoterminowych- **1.125.164,33 zł**.

Prognozowane zadłużenie gminy na koniec roku 2016 wyniesie – **6.978.414,80 zł**, w tym: z tytułu kredytów i pożyczek – **6.038.534,76 zł**, z tytułu umów długoterminowych- **939.880,04 zł**.

Na lata 2016 -2024 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona.

Szczegółowość danych dotycząca dochodów, wydatków, rozchodów, wyniku budżetu, przeznaczenia nadwyżki budżetowej, kwoty długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, wskaźniki, zawarte są w załączniku do projektu Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasteczko Krajeńskie na lata 2016-2024.

WÓJT
Małgorzata Włodarczyk