U C H W A Ł A Nr XXIII/142//2016

z dnia 28 grudnia 2016 r.

Rady Gminy Chłopice

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chłopice

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2013.594 j.t. ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t. ze zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.2009.157.1241) Rada Gminy Chłopice uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Chłopice wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 – 2023 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przedstawia się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2023 Gminy Chłopice jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Chłopice do zaciągania na czas określony, do wysokości 1.000.000 zł zobowiązań z tyt. umów, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Chłopice 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, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Chłopice do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Chłopice 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, zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 6

Traci moc UCHWAŁA Nr Nr XIV/83/2015 z dnia 29 grudnia 2015 r. Rady Gminy Chłopice w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chłopice ze zmianami .

§ 7

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CHŁOPICE
Łucja Lichota

Zał. nr 2 do UCHWAŁY Rady Gminy Chłopice Nr XXIII/142/2016 z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chłopice

Objaśnienia wartości przyjętych
w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2023 Gminy Chłopice

Przychody.
W roku 2017 na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy finansach publicznych w kwocie 600.000 zł.
Rzeczywista wielkość wolnych środków z niewykorzystanych kredytów i pożyczek wynikająca z bilansu za 2015 rok to kwota 1.715.684,27 zł. Z niniejszej kwoty w 2016 roku wykorzystane zostało 953.581 zł; w tym na pokrycie deficytu planowanego – 118.581 zł.

Rozchody.
Spłatę długu w latach 2017 – 2023 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek; w tym uwzględniono:

1) zadłużenie Gminy wg umów kredytowo-pożyczkowych na 31.10. 2016 r. i obowiązkowe spłaty w umownych latach,
2) ogólne planowane zadłużenie Gminy Chłopice na koniec 2016 r. oraz harmonogram jego spłaty.

Tabela nr 1.

Lp.	Wyszczególnienie	Pożyczki i kredyty 31.10.2016 (31.12.2016)	Spłata w 2017	Spłata w 2018	Spłata w 2019	Spłata w 2020	Spłata w 2021	Spłata w 2022	Spłata w 2023
1	BS Chłopice	76.000	38.000	38.000					
2	– pożyczka z WFOŚIGW – I transza	83.773,86	41.887	41.886,86					
	– pożyczka z WFOŚIGW – II transza	70.226,14	35.113	35.113,14					
4	BS Chłopice	400.000	200.000,00	200.000,00					
5	BS Chłopice	400.000	200.000,00	200.000,00					
6	Kredyty z 2013	2.700.000	200.000,00	200.000,00	650.000,00	650.000,00	500.000,00	500.000,00	
7	Kredyt z 2014	800.000	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	
8	Kredyt z 2015	880.000	20.000,00	20.000,00	70.000,00	70.000,00	100.000,00	100.000,00	500.000,00
	RAZEM:	**5.410.000**	**835 000,00**	**835 000,00**	**820.000,00**	**820.000,00**	**800.000,00**	**800.000,00**	**500.000,00**

Wynik budżetu
Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody" a pozycją II „Wydatki".
Planowana na 2017 rok nadwyżka budżetu w kwocie 235.000 zł będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów .

Dochody:
Zakłada się nieznaczne obniżenie - w latach objętych prognozą - dochodów ogółem, w stosunku do poziomu z roku 2017. O 233.296,01 zł rocznie szacuje się zmniejszenie dochodów bieżących w latach od 2018 roku do 2023.
Do planowania przyjęte zostały niektóre wskaźniki inflacji publikowane przez GUS oraz uwzględniona została specyfika Gminy. Na niższym poziomie (o 269.522 zł rocznie) od poziomu z 2017 roku prognozowane są dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Na jednakowym poziomie pozostały udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Szacuje się zmniejszenie dochodów z podatków i opłat ogółem o kwotę 142.302 zł; jednakże z podatku od nieruchomości zakłada się nieznaczny wzrost - o kwotę 76.863 zł rocznie - w latach 2018 - 2023. Przewiduje się wpływy z subwencji ogólnej – porównywalne, z nieznacznym 0,3 % wzrostem tj. o 22.309 zł w porównaniu do roku 2017. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące ze względów ostrożnościowych również wyszacowane zostały na poziomie porównywalnym z rokiem 2017, zakładając wzrost zaledwie o 4,44 %.
W zakresie dochodów majątkowych począwszy od 2018 do 2023 roku utrzymano poziom nie przekraczający 420.000 zł; w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje wzrost o 20.000 zł planuje się dopiero od 2021 roku. Od 2021 roku nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku gminy.
Na 2017 rok przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy oraz kwoty, złożonych w depozytach sądowych, odszkodowań z tyt. wywłaszczenia nieskomunalizowanych gruntów pod wybudowaną autostradą. Wielkości sprzedaży majątku przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu rozwoju gospodarczego prowadzącego gospodarkę mieniem gminnym. Malejące zainteresowanie nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne miało wpływ na znikome wielkości przyjęte do planowania.
W roku 2017 uwzględnione zostało dofinansowanie zadania „Budowa Szkoły Podstawowej w Chłopicach" w kwocie 265.741 zł na podstawie Decyzji nr 1/ZW/2016 o zapewnieniu finansowania wydatków z dnia 16.08.2016 r. przez Ministra Finansów. Na podstawie Umowy o dofinansowanie Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 zaplanowane zostało dofinansowanie w kwocie 215.049,99 zł zadania pod nazwą „Zakup wyposażenia Gimnazjum w Boratynie i w Łowcach w nowoczesny sprzęt ICT oraz modernizację systemu monitoringu".

Wydatki:
Wydatki ogółem prognozuje się do 2023 r. z nieznacznym, około 5,7 % spadkiem w porównaniu do poziomu z 2017 roku. Na ustabilizowanym poziomie (18 mln.), z zaledwie nie przekraczającym 2 % wzrostem, zakłada się w planowaniu wielkość wydatków bieżących, z uwagi na powstałe nowe obiekty i dodatkowe koszty ich utrzymania.
Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.
Nie ma wydatków z tytułu udzielonych poręczeń, gwarancji.
Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem przewiduje się w poszczególnych latach na poziomie porównywalnym z 2017 r. z tendencją rosnącą nie przekraczającą 2 %. Wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych.
Na jednakowym poziomie pozostają „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t" które obejmują koszty, w tym wynagrodzenie z pochodnymi od wynagrodzeń Wójta Gminy oraz wydatki planowane w rozdziale 75022 – Rady gmin.

W zakresie wydatków majątkowych, z tytułu realizacji inwestycji, utrzymano poziom 565.000 zł w roku 2018, w latach 2019-2022 – 520.000 zł rocznie, w 2023 roku – 820.000 zł, które to wielkości uwzględniają zadania kontynuowane i dofinansowywane z różnych źródeł.
Wydatki majątkowe uwzględniają kwoty na ewentualne przedsięwzięcia, które w następnych latach określane będą w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych bądź realizację inwestycji podzielonych na etapy planowane do wykonania w okresach rocznych.

Przedsięwzięcia
Nie stanowią przedsięwzięcia umowy, 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.
W 2017 roku nie będzie realizowane zadanie posiadające status przedsięwzięcia w rozumieniu ustawy.

Upoważnienia
W projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej upoważnia się 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; w tym na dostawę mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków), dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
Proponuje się przekazanie takich uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Chłopice.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.
Nadwyżki budżetowe w latach 2018-2023 przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.
Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.
Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego splata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CHŁOPICE
Łucja Lichota