

Uchwała Nr XVI/126/2015

Rady Gminy Barciany

z dnia 29 grudnia 2015 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany
na lata 2016– 2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2013r. Poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz.1515 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2016- 2031 zgodnie z załącznikiem nr 1

§2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016–2019 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2.

2. Upoważnia się Wójta 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.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2,

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr IV/23/2014 z dnia 30 grudnia 2014r. z późn. zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2031.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem ogłoszenia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2016 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

Wiesława Małgorzata Kłaczko -Dyjas

Opis do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Barciany na lata 2016-2031

Dane zawarte w przygotowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzone zostały na podstawie Zarządzenia Nr 78/2015 Wójta Gminy Barciany z dnia 21 sierpnia 2015r w sprawie założeń do projektu budżetu Gminy Barciany na 2016r.

Podatki, opłaty lokalne przyjęto wzrost o 5% w stosunku do stawek roku 2015 czynsze przyjęto wzrost o 10% w stosunku do stawek roku 2015.

Podatek rolny wg średniej ceny żyta wynosi 53,75 zł ogłoszonej przez prezesa GUS na 2015 rok.

Wydatki rzeczowe jednostek organizacyjnych wzrost o 1,7 % cen towarów i usług do przewidywanego wykonania wydatków rzeczowych roku 2015.

Wzrost wynagrodzeń na 2016 rok o 3%.

Remonty bieżące tylko w zakresie niezbędnych zaleceń wynikających z przeglądów obiektów. Inwestycje zgodnie z przedłożonym załącznikiem do projektu budżetu na 2016r.

Spłaty kredytów zgodnie z zawartymi umowami tj. do roku 2031.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej określono wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 do 2019 roku, przedsięwzięcia są realizowane zgodnie z zawartymi umowami do 2016r.

Dochody:

W 2016 roku dochody planowano zgodnie z decyzjami Wojewody Warmińsko Mazurskiego Nr FK-I.3110.22.2015z dnia 21.10.2015 jak również z danymi zawartymi w piśmie Min. Fin. Znak: ST3/4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 oraz decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie Nr DOL-0301-23/15 z dnia 20.10.2015r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wpływ środków (dofinansowanie planowanej inwestycji) oraz dochody ze sprzedaży majątku. Wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż w roku 2016 przyjęto w wysokości 200.000,00zł. Na kolejne lata przyjęto wielkość sprzedaży na podobnym poziomie.

Wydatki:

Żałożono, że w roku 2016 koniecznym jest obniżenie wydatków bieżących ze względu na spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W latach

następnych wzrost wydatków bieżących będzie kształtował się odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań.

Przychody:

W 2016 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.499.145,16 zł

z tego:

- na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 735.536,16zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 763.609,00zł.

W kolejnych latach nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Rozchody:

Wydatki na spłatę długu zaplanowano na 2016 na podstawie maksymalnej możliwości spłaty kredytów. Natomiast od 2017 roku przyjęto poziom spłat wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I Dochody a pozycją II Wydatki.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W związku z przepisami art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczki, kredytu, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług roku bieżącego – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

Wysokość zadłużenia oraz wskaźnik spłaty został przedstawiony w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprogramowane w ocenie osób sporządzających prognozę w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystywania do prognozowania zapewnia odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Prognoza dochodów i wydatków w fazie tworzenia prognozy pozwala na realne opracowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Barciany.