

Załącznik nr 3
do Uchwały nr 166/XXIII/2016
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 14 listopada 2016r.

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KROCZYCE NA LATA 2016 – 2030

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2016-2030, wprowadzono zmiany, które mają urealnić podstawowe wielkości finansowe, kreujące aktualny budżet Gminy, a także wskaźniki, determinujące budżet lat następnych.

Stąd też w **wielkościach planowanych na 2016r.** dokonano aktualizacji danych, wynikających głównie ze zmian w budżecie, jakie wprowadzone zostały od ostatniej aktualizacji WPF, która dokonana została na mocy Zarządzenia Nr 132/2016 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 4 listopada 2016r.

Zmiany te zostały określone w Zarządzeniu Nr 133/2016 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 4 listopada 2016r. oraz z Uchwale Rady Gminy Kroczyce z dnia 14 listopada w sprawie zmian w budżecie.

Ponadto w wielkościach planowanych na 2017 rok wprowadzono dane zgodne zarówno z projektem budżetu Gminy Kroczyce, jaki został przedłożony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach oraz Radzie Gminy Kroczyce na podstawie Zarządzenia Nr 135/2016 Wójta Gminy Kroczyce z 8 listopada 2016r.

W WPF dokonano następujących zmian:

W prognozie roku 2016:

a. zmniejszono planowane dochody ogółem o kwotę 178.694,00 zł do poziomu 22.961.033,41 zł, w tym:

- zwiększono planowane dochody bieżące o kwotę 140.000,00 zł do poziomu 21.750.727,41 zł – zmiana ta ma głównie związek ze zwiększeniem dochodów z tytułu dotacji na cele bieżące (w tym na projekty, współfinansowane ze środków unijnych);

- zmniejszono planowane dochody majątkowe o kwotę 318.694,00 zł do kwoty 1.210.306,00 zł, w tym zarówno ze sprzedaży majątku jak i z dotacji na cele inwestycyjne;

b. zmniejszono planowane wydatki ogółem o kwotę 453.506,80 zł do poziomu 22.985.327,41 zł, w tym:

- zwiększono planowane wydatki bieżące o kwotę 22.793,00 zł do poziomu 21.314.427,41 zł;

- zmniejszono planowane wydatki majątkowe o 476.300,00 zł do poziomu 2.670.900,00 zł .

c. planowany deficyt budżetowy zmniejszył się o 274.812,80 i wynosi 24.294,00 zł; zostanie on sfinansowany z „wolnych środków”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych;

d. planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek zmniejszyły się o 274.812,80 zł i wynoszą 0,00 zł;

e. planowane rozchody nie uległy zmianie;

f. planowana na 2016r. nadwyżka operacyjna, liczona jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o 117.206,80 zł do poziomu 436.300,00 zł; uwzględniając „wolne środki” wynosi on 882.580,00 zł;

g. z uwagi na zmniejszenie planu przychodów z tytułu kredytów, kwota planowanego na koniec roku długu zmniejszyła się do poziomu 3.903.670,00 zł;

h. wskaźniki określające zdolność zadłużania się Gminy Kroczyce nie pogorszyły się.

Wielkości planowane na lata 2017-2030:

- a. z uwagi na rezygnację w 2016r. z planów zaciągnięcia zobowiązania w postaci kredytu, zmianie uległy planowane rozchody, jak również kwoty planowanego długu.
- b. planowane pozycje dochodów i wydatków ujęto w wielkościach analogicznych, jakie zostały wprowadzone do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kroczyce na lata 2017-2030, jaki został przedłożony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach oraz Radzie Gminy Kroczyce na podstawie Zarządzenia Nr 136/2016 Wójta Gminy Kroczyce z 8 listopada 2016r.

Planowane w kolejnych latach prognozy nadwyżki budżetowe zostaną przeznaczone na spłaty rat zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Ponadto dokonano następujących zmian w planowanych przedsięwzięciach, określonych w załączniku nr 2 :

Wiersz 1.1: Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

WYDATKI BIEŻĄCE:

W poz. 1.1.1.1 zwiększono limit na 2016 r. oraz zmniejszono na 2017 r. na zadanie pn. „**Jestem przedszkolakiem i odkrywam świat**”. Urealniono również wartość łącznych nakładów finansowych na zadanie.

WYDATKI MAJATKOWE:

1. Zadanie pn. „**Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kostkowice – Regulacja gospodarko wodno-ściekowej**” (poz. 1.1.2.1) – z uwagi na planowany termin ogłoszenia konkursów na dofinansowanie zadania z PROW i szacowany termin rozpatrzenia wniosków aplikacyjnych, wydłużono horyzont czasowy realizacji przedsięwzięcia do 2019 roku, a limity zobowiązań przeniesiono w czasie (odpowiednio limit z 2017 roku został przesunięty na 2018 rok, a z 2018 roku na 2019 rok);

2. Zadanie pn. „**Budowa oczyszczalni ścieków i odcinka kanalizacji sanitarnej od Podlesic do oczyszczalni ścieków w Kostkowicach (etap I)**” (poz. 1.1.1.2) - zmniejszono wartość łącznych nakładów finansowych oraz limitów na poszczególne lata realizacji zadania o kwoty podatku Vat. Zgodnie bowiem z posiadaną przez Gminę indywidualną interpretacją Ministra Finansów, podatek Vat przypadający z faktur zakupowych, dotyczących tego zadania będzie mógł zostać odliczony od podatku należnego. Stąd też nie będzie on mógł powiększyć wartości inwestycji.

3. W poz. 1.1.2.3 uaktualniono limity zobowiązań na zadanie pn. „**Przebudowa ul. Sienkiewicza w m. Kroczyce**”.