

Załącznik nr 3
do Uchwały nr 156/XXI/2016
Rady Gminy Kroczyce
z dnia 22 września 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 budżetu 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, jaka dokonana została na mocy Zarządzenia nr 85/2016 Wójta Gminy Kroczyce z dnia 30 czerwca 2016r.

Zmiany te zostały określone w następujących dokumentach:

Rodzaj dokumentu, zmieniającego budżet	Nr dokumentu	Data podjęcia
Zarządzenie Wójta Gminy Kroczyce	87/2016	13.07.2016
Zarządzenie Wójta Gminy Kroczyce	91/2016	25.07.2016
Zarządzenie Wójta Gminy Kroczyce	96/2016	24.08.2016
Zarządzenie Wójta Gminy Kroczyce	104/2016	13.09.2016
Zarządzenie Wójta Gminy Kroczyce	107/2016	13.09.2016
Uchwała Rady Gminy Kroczyce	149/XX/2016	09.09.2016

Ponadto, uwzględniono zmiany, planowane do wprowadzenia Uchwałą w sprawie zmian w budżecie z dnia 22 września 2016r.

W pozycjach **planowanych na 2016r.** dokonano następujących korekt:

a. zmniejszono planowane dochody ogółem o kwotę 873.740,27 zł do poziomu 22.967.797,76 zł, w tym:

- zwiększono planowane dochody bieżące o kwotę 426.259,73 zł do poziomu 21.438.797,76 zł – zmiana ta ma głównie związek ze zwiększeniem dochodów z tytułu subwencji, dotacji i środków na cele bieżące;

- zmniejszono planowane dochody majątkowe o 1.300.000,00 zł do poziomu 1.529.000,00 zł – zmiana ta ma ścisły związek z przeniesieniem na następny rok terminu rozstrzygnięć konkursów na inwestycje wodno-kanalizacyjne, a tym samym przesunięciem w czasie realizacji tych zadań i możliwości uzyskania dofinansowania w ramach RPO WSL.

b. zmniejszono planowane wydatki ogółem o kwotę 1.407.740,27 zł do poziomu 23.266.904,56 zł, w tym:

- zwiększono planowane wydatki bieżące o kwotę 476.259,73 zł do poziomu 21.116.704,56 zł;

- zmniejszono planowane wydatki majątkowe o 1.884.000,00 zł do poziomu 2.150.200,00 zł – zmiana ta ma ścisły związek z przeniesieniem na następny rok terminu rozstrzygnięć konkursów na inwestycje wodno-kanalizacyjne, a tym samym przesunięciem w czasie realizacji tych zadań;

c. planowany deficyt budżetowy zmniejszył się o 534.000,00 zł i wynosi 299.106,80 zł; zostanie on sfinansowany z kredytu, planowanego do zaciągnięcia (274.812,80 zł) oraz z „wolnych środków”, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (24.294,00 zł);

d. planowane przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów zmniejszyły się o 534.000,00 zł, przychody po zmianach wynoszą 721.092,80 zł;

e. planowane rozchody nie uległy zmianie;

f. planowana na 2016r. nadwyżka operacyjna, liczona jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o 50.000,00 zł do poziomu 322.093,20 zł; niemniej jednak, uwzględniając „wolne środki” wynosi 768.373,20 zł;

g. w związku ze zmniejszeniem kwoty planowanego do zaciągnięcia w 2016r, kredytu, przewidywany na koniec roku dług publiczny zmniejszył się o 534.000,00 zł do poziomu 4.178.482,79 zł;

h. wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zwiększył się o 0,1p% do poziomu 2,50%, co przy wielkości dopuszczalnej, określonej na poziomie 5,67% świadczy o jego bezpiecznym poziomie;

i. w związku z wprowadzeniem zmian załączniku nr 2 w limitach na przedsięwzięcia, wprowadzono odpowiednie dane w poz. 11.3 oraz 11.3.1 i 11.3.2

Wielkości **planowane na 2017 rok:**

a. zmniejszono planowane dochody ogółem o kwotę 1.422.293,00 zł do poziomu 28.187.780,00 zł, co ma ścisły związek z przesunięciem w czasie planowanego dofinansowania w ramach RPO WSL (ZIT) na projekty wodno-kanalizacyjne, jakie Gmina Kroczyce będzie realizować w najbliższych latach;

b. zmniejszono planowane wydatki ogółem o kwotę 1.422.293,00 zł do poziomu 27.700.000,00 zł, co ma ścisły związek z przesunięciem w czasie realizacji inwestycji wodno-kanalizacyjnych, ;

c. w związku ze zmniejszeniem kwoty kredytu, ujętego w budżecie na 2016r. zmniejsza się planowany na koniec roku dług publiczny o 534.000,00 zł do poziomu 3.685.702,79.

Wielkości **planowane na 2018 rok:**

a. zwiększono planowane dochody ogółem o kwotę 4.107.782,00 zł do poziomu 27.714.999,99 zł, co ma ścisły związek z planowanym do uzyskania dofinansowaniem w ramach RPO WSL (ZIT) na projekty wodno-kanalizacyjne, jakie Gmina Kroczyce będzie realizować w latach 2017-2018

b. zwiększono planowane wydatki ogółem o kwotę 4.200.000,00 zł do poziomu 27.150.538,00 zł, co wiąże się z realizacją inwestycji wodno-kanalizacyjnych

Wielkości planowane na lata 2019-2030 uaktualniono w taki sposób, aby planowana nadwyżka na koniec każdego roku, zabezpieczyła przewidywane rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek.

Planując kwoty rozchodów na kolejne lata oraz przewidywaną kwotę długu, uwzględniono fakt zmniejszenia kwoty przewidywanego na 2016r. kredytu.

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:

1. W poz. 1.1.1.2 wprowadzono limity na nowe zadanie pn. „**Remont świetlicy wiejskiej w Dzibicach**”: w roku 2016 – 10.000,00 zł, w 2019r. -395.600,00 zł. Zadanie to ujęte jest do dofinansowania w planie Lokalnej Grupy Działania „Perła Jury” (kwota planowanego dofinansowania = 251.710,24 zł);

2. W poz. 1.1.1.3 wprowadzono limity na nowe zadanie pn. „**Remont świetlicy wiejskiej w Piasecznie**”: w roku 2016 – 10.000,00 zł, w 2017r. -160.000,00 zł. Zadanie to ujęte jest do dofinansowania w planie Lokalnej Grupy Działania „Perła Jury” (kwota planowanego dofinansowania = 100.000,00 zł);

WYDATKI MAJATKOWE:

1. W poz. 1.1.2.1 zniesiono całkowicie limity określone na lata 2016-2018 dla zadania „**Budowa kanalizacji na odcinku Kostkowice-Podlesice**”;

2. W poz. 1.1.2.4 zniesiono całkowicie limity określone na lata 2016-2018 dla zadania „**Budowa oczyszczalni ścieków w m. Kostkowice**”

3. W/w zadania zostają połączone w jedno pn. „**Budowa oczyszczalni ścieków i odcinka kanalizacji sanitarnej od Podlesic do oczyszczalni ścieków w Kostkowicach**”, co zapewni spójność z wnioskiem o dofinansowanie inwestycji, jaki zostanie wkrótce złożony w ramach RPO WSL 2014-2020 (ZIT). Takie bowiem rozwiązanie zapewni Gminie możliwość pełniejszego i bardziej elastycznego wykorzystania środków finansowych;

Nakłady dotychczas poniesione na zadania wskazane w pkt 1 i 2 zostaną przebiegowane do nowego zadania (do końca 2015r. poniesiono koszty w wysokości 368.213,14 zł łącznie).

Na 2016r. ustala się limit w kwocie 32.000,00 zł, natomiast w roku 2017 – 5.595.800,00 zł, a w 2018 – 5.883.739,55 zł.

4. W poz. 1.1.2.5. w związku ze zmianami w budżecie zmniejszono o 50.000,00 zł planowany na 2016 rok limit na zadania pn. „**Przebudowa ul. Sienkiewicza w m. Kroczyce**” do poziomu 1.087.300,00 zł.

Wiersz 1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

WYDATKI MAJATKOWE:

1. W poz. 1.3.2.1 uaktualniono limit na zadanie pn. „**Rozbiórka części budynku byłej SP w Dobrogoszczykach wraz z przebudową świetlicy**”, zmniejszając go w 2016r. o 40.000,00 zł;

2. W poz. 1.3.2.2 zniesiono całkowicie limity ustalone na lata 2017-2018 na zadanie pn. „**Zagospodarowanie działek pod inwestycje infrastrukturalne, służące wykonywaniu zadań własnych gminy w zakresie edukacji publicznej, kultury i kultury fizycznej**” – rezygnacja z realizacji zadania.