

**Uchwała Nr XII/134/2015
Rady Gminy w Stawigudzie
z dnia 28 grudnia 2015 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiguda
na lata 2016 - 2022**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.), w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2015r. poz. 1515)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2016 – 2022, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2022, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań 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

1. Upoważnia 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

Z dniem 31 grudnia 2015 r. traci moc Uchwała Nr III/15/2014 Rady Gminy w Stawigudzie z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiguda na lata 2015-2022.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stawiguda.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016r.

Przewodniczący Rady Gminy

PRZEWODNICZĄCY RADY

.....
Grzegorz Wępczorek

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA DLA GMINY STAWIGUDA NA LATA 2016 - 2022

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA DLA GMINY STAWICUDA NA LATA 2016 - 2022												
L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Plan 3 kw. 2015	Wykonanie 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
I	Dochody ogółem	32 945 847,40	36 084 852,01	36 911 393,21	36 911 393,21	35 336 797,54	32 806 509,00	30 793 009,00	30 329 891,00	32 185 602,00	32 016 352,00	32 749 802,00
I.1	Dochody bieżące	29 158 089,87	29 816 364,47	30 835 024,37	30 835 024,37	31 946 797,54	29 306 509,00	28 293 009,00	28 329 891,00	29 685 602,00	29 516 352,00	30 099 802,00
I.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 479 342,00	9 187 032,00	10 224 430,00	10 224 430,00	10 990 055,00	11 300 000,00	10 300 000,00	10 500 000,00	10 800 000,00	10 800 000,00	11 500 000,00
I.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	39 314,50	107 496,65	100 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
I.1.3	podatki i opłaty	7 877 037,57	7 972 894,50	7 746 300,00	7 746 300,00	8 005 334,54	8 702 509,00	8 781 246,00	8 623 891,00	9 581 602,00	9 411 102,00	9 197 566,00
I.1.3.1	z podatku od nieruchomości	5 395 182,88	5 839 229,45	5 750 000,00	5 750 000,00	5 883 734,54	5 712 509,00	5 699 009,00	5 785 891,00	5 871 602,00	5 949 102,00	6 000 000,00
I.1.4	z subwencji ogólnej	5 438 727,00	4 540 819,00	4 937 364,00	4 937 364,00	5 820 982,00	2 200 000,00	2 300 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 800 000,00
I.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 196 763,64	2 695 022,85	2 640 067,37	2 640 067,37	1 858 727,00	3 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 650 000,00
I.2	Dochody majątkowe, w tym:	3 787 757,53	6 268 487,54	6 076 368,84	6 076 368,84	3 390 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00
I.2.1	ze sprzedaży majątku	1 003 551,51	1 725 089,78	2 100 000,00	2 100 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 400 000,00	2 350 000,00	2 500 000,00
I.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	2 696 100,52	4 473 421,10	3 926 368,84	3 926 368,84	2 350 000,00	30 593 250,00	28 535 641,00	28 011 232,00	30 243 236,00	30 160 265,00	31 947 736,00
2	Wydatki ogółem	30 676 227,68	35 099 839,61	37 410 899,57	37 410 899,57	36 324 104,54	30 593 250,00	28 535 641,00	24 861 232,00	25 793 236,00	25 810 265,00	26 000 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	23 753 374,53	25 500 177,60	27 833 056,98	27 833 056,98	27 512 064,09	24 843 250,00	24 885 641,00	24 861 232,00	25 793 236,00	25 810 265,00	26 000 000,00
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	609 875,68	445 333,01	572 000,00	572 000,00	468 641,00	476 784,00	371 136,00	262 489,00	162 729,00	80 638,00	15 974,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	609 875,68	445 333,01	572 000,00	572 000,00	468 641,00	476 784,00	371 136,00	262 489,00	162 729,00	80 638,00	15 974,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014	Plan 3 kw. 2015	Wykonanie 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
2.2	Wydatki majątkowe	6 922 853,15	9 599 662,01	9 577 842,59	9 577 842,59	8 812 040,45	5 750 000,00	3 650 000,00	3 150 000,00	4 450 000,00	4 350 000,00	5 947 736,00
3	Wynik budżetu	2 269 619,72	985 012,40	-499 506,36	-499 506,36	-987 307,00	2 213 259,00	2 257 368,00	2 318 659,00	1 942 366,00	1 856 087,00	802 066,00
4	Przychody budżetu	1 728 254,93	3 269 930,65	2 356 143,36	2 356 143,36	3 000 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	2 269 619,72	2 004 643,36	2 004 643,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	457 791,72	499 506,36	499 506,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 728 254,93	53 211,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	53 211,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	947 099,00	351 500,00	351 500,00	3 000 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	947 099,00	0,00	0,00	987 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 675 043,00	1 811 828,00	1 856 637,00	1 856 637,00	2 013 259,00	2 213 259,00	2 257 368,00	2 318 659,00	1 942 366,00	1 856 087,00	802 066,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1 675 043,00	1 811 828,00	1 856 637,00	1 856 637,00	2 013 259,00	2 213 259,00	2 257 368,00	2 318 659,00	1 942 366,00	1 856 087,00	802 066,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tego:	247 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	247 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	12 772 364,00	11 907 635,00	10 402 498,00	10 402 498,00	11 389 805,00	9 176 546,00	6 919 178,00	4 600 519,00	2 658 153,00	802 066,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeleżających jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 404 715,34	4 316 186,87	3 001 967,39	3 001 967,39	4 434 733,45	4 463 259,00	3 407 368,00	3 468 659,00	3 892 366,00	3 706 087,00	4 099 802,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 132 970,27	6 639 018,52	5 006 610,75	5 006 610,75	4 434 733,45	4 463 259,00	3 407 368,00	3 468 659,00	3 892 366,00	3 706 087,00	4 099 802,00

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Stawiguda na lata 2016 – 2022

Gmina Stawiguda jest gminą dynamicznie rozwijającą się, obszarowo dużą – powierzchnia 22,252 ha. Położona jest w środkowej części województwa warmińsko – mazurskiego - 14 km od Olsztyna. Położenie w otoczeniu regionalnym predysponuje ją do pełnienia funkcji podmiejskich.

Gminę Stawiguda zamieszkuje około 8005 mieszkańców. Mieszkańcy Gminy Stawiguda to ludność względnie młoda, w wieku produkcyjnym z wyraźną tendencją wzrostową, toteż bezrobocie jest niskie – wynosi około 5%. Gmina Stawiguda posiada uzbrojenie medialne w 90%. W chwili obecnej priorytetem jest budowa Szkoły Podstawowej oraz budowa dróg gminnych i ulic. W Wieloletniej Prognozie Finansowej wzięto pod uwagę aktywność gospodarczą ludności, wzrost zakładów produkcyjnych na terenie gminy oraz potrzeby lokalnej społeczności samorządowej. Przeanalizowano wzrost realny PKB, wzrost Cit i Pit, stopę bezrobocia na terenie gminy.

Analizując budżet Gminy Stawiguda za lata 2013 – 2015, to zauważamy wzrost dochodów bieżących za rok 2014 o 9,78 %, a rok 2015 pokazuje wzrost dochodów bieżących – główna przyczyna zwiększenie planu dochodów od osób fizycznych – większa się o 1 037 378,00zł, w porównaniu do roku 2014. W roku 2016 występuje wzrost dochodów bieżących do roku 2015 o 3,35%.

Planując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stawiguda na lata 2016 – 2022 przyjęto:

- w roku 2015 wskaźnik wzrostu dochodów o 2,24%
- rok 2016 wskaźnik spadku dochodów o 4,39%
- na lata 2017 – 2022 planowane dochody bieżące są niższe od dochodów roku 2016
- dochody majątkowe ze sprzedaży majątku w latach 2017-2022 planowane są z tendencją malejącą,
- planowane są dochody majątkowe do pozyskania z różnych źródeł,
- w prognozie finansowej przeważnie planujemy inwestycje roczne,
- wydatki bieżące nie przekraczają wskaźnika dochodów bieżących,
- na rok 2016 planowany jest do wzięcia kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na pokrycie deficytu budżetu. Ponieważ dług Gminy Stawiguda na koniec roku 2016 wynosił będzie 32,23% dochodów budżetu Gminy, postanowiono w następnych latach budżetowych zmniejszyć plan wydatków na inwestycje, budżet

zrównoważyć w taki sposób, aby występowała nadwyżka budżetowa, która pozwoli spłacić raty zaciągniętego kredytu. Dług publiczny w następnych latach będzie się zmniejszał.

Dług gminy Stawiguda w żadnym z lat Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2022 nie przekracza poziomu 32,23%. Prognozuje się, że maksymalny poziom zadłużenia w relacji do dochodów wyniesie 32,23% w 2016 roku. Wskaźnik zadłużenia ulega w kolejnych latach prognozy sukcesywnemu zmniejszeniu w ślad za spadkiem zadłużenia nominalnego.

W miarę upływu czasu zakłada się sukcesywny wzrost dodatniego wyniku operacyjnego brutto (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące), zarówno w ujęciu nominalnym, jak i względnym w relacji do dochodów bieżących. Systematyczny wzrost nadwyżki budżetowej wiąże się m.in. ze spadkiem kosztów obsługi zadłużenia w miarę spłaty długu.

Gmina Stawiguda nie jest objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy o finansach publicznych..