

**Zarządzenie Wójta
Gminy Chojnów
nr 0050.23.2016
z dnia 08 marca 2016r.**

**w sprawie zmiany uchwały Rady Gminy nr XVII.95.2015
z dnia 18 grudnia 2015r. w sprawie przyjęcia, wieloletniej prognozy finansowej Gminy Chojnów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 230 a i b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz. 885 ze zm) Rada Gminy Chojnów uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian z załączniku nr 1 do uchwały Rady Gminy nr XVII.95.2015 z dnia 18 grudnia 2015r. pn. „Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2016 – 2025” zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmian z załączniku nr 3 do uchwały Rady Gminy nr XVII.95.2015 z dnia 18 grudnia 2015r. pn. „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chojnów na lata 2016-2025r.” zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji Biuletynie Informacji Publicznej.

UZASADNIENIE

1. Dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2016 – 2025 do wielkości zawartych w uchwale budżetowej na rok 2016 poprzez zmianę wielkości dochodów i wydatków.
2. W załączniku nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2016-2025” skorygowano poszczególne kolumny:
 - Wielkości dochodów bieżących w tym z tytułu podatków i opłat (kolumna 1.1.3),
 - Wysokość wydatków bieżących (kolumna 2.1),
 - Wysokość wydatków majątkowych (kolumna 2.2),
 - Skorygowano wartości wydatków inwestycyjnych kontynuowanych kolumna 11.4, 11.5 oraz 11.6) do łącznej kwoty wykazanej w załączniku nr. 6 do uchwały budżetowej.
3. W załączniku nr 3 "Objaśnienia do przyjętej prognozy na lata 2016-2025" naniesiono stosowne zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1.
4. Wprowadzono wartości w kolumnie wykonanie za rok 2015 oraz skorygowano wartość zadłużenia według stanu na dzień 31-12-2015.
5. Poprawiono wartość w kolumnie 10.1 w roku 2017 o wartość przewidzianą do spłaty zadłużenia z nadwyżki budżetowej.

**Załącznik nr 3 do
Uchwały Rady Gminy Chojnów
Nr XVII.95.2015 z dnia 18 grudnia 2015r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Chojnów na lata
2016-2025r.**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Chojnów na lata 2016-2025 opracowana została w oparciu o obecnie obowiązujące przepisy prawa w tym zakresie, w celu zabezpieczenia wykonania zadań własnych Gminy w odniesieniu do prognozowanych dochodów. W planowaniu możliwości finansowych wzięto pod uwagę obecne i przyszłe rozchody budżetowe wynikające z przypadających w kolejnych latach spłat pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych.

Do wieloletniej prognozy finansowej wprowadzono spłatę rat kredytów i pożyczek oraz odsetki i prowizje od zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji. Do roku 2014 wprowadzono dane wynikające ze sprawozdań, a prognozowane dane od 2015 do 2025 wyliczono na podstawie podpisanych umów na zaciągnięcie pożyczek na inwestycje w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i na emisję obligacji PKO BP S.A.

Harmonogram spłat przedstawiał by się następująco:

	<i>spłaty pożyczek z WFOŚ i GW we Wrocławiu</i>	<i>Wykup obligacji wyemitowanych przez PKO BP S.A. Warszawa</i>
2016	643 561,00	700 000,00
2017	803 388,00	1 000 000,00
2018	537 880,00	1 400 000,00
2019	512 000,00	1 500 000,00
2020	356 800,00	1 600 000,00
2021	456 800,00	1 300 000,00
2022	456 800,00	1 300 000,00
2023	156 800,00	0,00
2024	156 800,00	0,00
2025	156 800,00	0,00
	4 237 629,00	8 800 000,00
	13 037 629,00	

W kolejnych latach 2017-2025 nie przewiduje się dalszego zwiększania zadłużenia.

Do wyliczenia dochodów przyjęto wykonanie dochodów w latach 2013 i 2014 oraz przewidywane za rok 2015 i przyjęty wzrost dochodów zwiększony o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług, podatków lokalnych, dotacji na zadania własne i zlecone, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji.

Na rok 2016 przyjęto dochody w kwocie **33.918.816,00** zł, w tym dochody majątkowe **4.452.834,00** zł.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto dla roku 2016 wzrost z uwagi na planowany wpływ z tytułu sprzedaży mienia, głównie na Terenie Aktywizacji Gospodarczej w Okmianach włączonych do podstrefy Legnickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej oraz Kompleksu Pałacowo – Parkowego w Piotrowicach oraz dotację na dofinansowanie kosztów realizacji zadań inwestycyjnych pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla wsi Rokitki, etap II, Przebudowa nawierzchni drogi gminnej w Gołaczowie oraz Budowa oświetlenia drogowego w Białej Kolonia.

Ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, poszczególne pozycje dochodów bieżących i wydatków bieżących po 2017 roku (bez kosztów obsługi długu) przyjmują stałą wartość na poziomie 2017 roku.

Planowane wydatki na rok 2016 ustalono na takim poziomie aby zachowana została zasada, obowiązującą począwszy od budżetu na 2011 rok, zgodnie z którą wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące (nadwyżka operacyjna) powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (w budżecie gminy Chojnów nie występuje), zarówno na etapie uchwalania budżetu, jak i jego wykonania (powiększone o wolne środki) na koniec roku (art. 242).

Na rok 2016 przyjęto wydatki w kwocie **36.839.055,00** zł, w tym wydatki majątkowe **7.835.919,00** zł.

- Wzrost wydatków bieżących w poszczególnych latach zwiększono jedynie o przewidywane wskaźniki inflacji i przewidywaną wielkość obsługi długu oraz ustawowy wzrost wynagrodzenia nauczycieli.
- Na koniec 2016 r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych wyniesie 11.694.068,00 zł, co stanowić będzie 34,47 % planowanych dochodów w 2016r.

Natomiast obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia oraz odsetek wyniesie w 2016 roku 1,52 %, przy dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy 10,09 % oraz w oparciu o przewidywane wykonanie 2015r. 10,09 %.