

**Uchwała Nr XXXIII.242.2017**

**Rady Gminy Przytyk  
z dnia 17 lipca 2017 roku**

sprawie: zmiany Uchwały Nr XVII.174.2016 Rady Gminy Przytyk z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytyk na lata 2017-2030 .

Na podstawie art. 226, 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tekst jedn. Dz. U. 2016 roku , poz. 1870 z późn. zm.) i Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku ( Dz. U. z 2013, poz. 86 z późn. zm.), Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany:

- załącznika Nr 1 do uchwały Nr XVII.174.2016 Rady Gminy w Przytyku z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytyk na lata 2017-2030: Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytyk na lata 2017-2030 - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały: Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przytyk na lata 2017-2033.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY PRZYTYK  
*Krzysztof Wlazło*

**Objaśnienia do Uchwały Rady Gminy Przytyk Nr XXXIII.242.2017 na podstawie dokonanych zmian bieżącą Uchwałą Nr XXXIII.243.2017 Rady Gminy Przytyk.**

Dokonuje się zmniejszenia w planie dochodów w 2017 roku o kwotę 24.000,00 i są to dochody bieżące zwiększenie o kwotę 74.400,00 i dochody majątkowe bez zmian i po zmianie plan dochodów wynosi 30.750.702,00 .

Dochody w latach pozostałych zmieniają i zostały opracowane w oparciu o prognozę dochodów bieżących. W latach 2018-2033 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

**Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowane wpływy dochodów na lata 2017-2033 przedstawiają się następująco:**

L.P.	Wyszczególnienie	J.m.	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>1.</b>	<b>Dochody ogółem, z tego:</b>	<b>zł</b>	30.750.702	32.286.821	32.064.562	32.684.000	33.598.000	34.535.000	35.497.000	36.483.000	37.501.000
<b>1.1</b>	<b>Dochody bieżące,</b>	<b>zł</b>	30.473.612	31.185.000	31.837.000	32.634.000	33.548.000	34.485.000	35.447.000	36.433.000	37.451.000
<b>1.2</b>	<b>Dochody majątkowe</b>	<b>zł</b>	277.090	1.101.821	227.562	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
38.542.000	39.612.000	40.710.000	41.842.000	43.004.000	44.151.000	45.384.000	46.650.000
38.492.000	39.562.000	40.660.000	41.792.000	42.954.000	44.151.000	45.384.000	46.650.000
50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0	0

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2018-2030 zostały zaczerpnięte z dokumentu Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – maj 2017 r.

Dokonyje się zmian w planie wydatków budżetu gminy na 2017 rok :

- bieżące zwiększenie o kwotę 143.366,00
- majątkowe zmniejszają się o kwotę 9.500,00.

Po zmianie plan wydatków wynosi 34.336.191,00 .

Wydatki w latach następnych ulegają zmianie w związku z konsolidacją kredytów , uwzględniają wskaźniki wzrostu cen i wynagrodzeń.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2018 roku zostały zaprognozowane z uwzględnieniem koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. W latach 2019-2020 zostały opracowane poprzez waloryzację tej samej pozycji z roku poprzedzającego o prognozowaną wartość inflacji. Od 2021 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem zmian zagospodarowania środków Gminy wynikających z planowanej na 2017 r. konsolidacji długu, wykazu przedsięwzięć oraz planu przychodów z tytułu kredytów pożyczek i emisji papierów wartościowych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowane planowane wydatki na lata 2017-2033 przedstawiają się następująco:

Lp.	Treść	J. m	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Wydatki ogółem, z tego :	zł	34 336.191	33 891.859	31.487.562	32.107.000	32.981.000	33.660.187	34 827.000	35 813.000	36.831.000
1.	Wydatki bieżące, w tym :	zł	29.313.971	29.223.900	29.824.300	30.534.400	31.351.900	32.189.500	33.048.000	33 926.900	34 835.700
	Wymagrodzenia i pochodne	zł	10 815.195	10.700.000	10.750.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000
	Dotacje	zł	570.600	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
	Obsługa długu	zł	220.000	405.900	487.300	462.400	435.900	410.500	382.000	351.900	321.700
	Poreczenia gwarancje	zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	17.798.176	17.778.000	18.250.000	18.932.000	19.775.000	20.639.000	21.526.000	22.435.000	23.374.000
	Wydatki majątkowe	zł	5.022.220	4.667.959	1.663.262	1.572.600	1.629.100	1.670.687	1.779.000	1.8896.100	1.995.300

2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
37.872.000	38.792.000	39.850.000	40.982.000	42.139.500	43.301.000	44.534.000	45.750.000
35.765.600	36.722.400	37.692.400	38.697.700	39.730.000	40.796.600	41.897.600	43.016.300
10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	11.000.000	11.000.000	11.000.000
340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
291.600	261.400	219.400	180.700	142.000	104.600	68.600	20.300
0	0	0	0	0			
24.334.000	25.321.000	26.333.000	27.377.000	28.448.000	29.352.000	30.489.000	31.656.000
2.106.400	2.069.600	2.157.600	2.284.300	2.409.500	2.504.400	2.636.400	2.733.700

W wyniku wprowadzonych zmian w planie dochodów i wydatków w 2017 roku wynik budżetu zmienia się i wynosi – 3.585.489,00 (zwiększenie o kwotę 157.866,00)

Pozostałe lata wynik zmienia się i wynosi :

- 2018- - 1.605.038,00
- 2019 - 577.000,00
- 2020 - 577.000,00
- 2021 - 617.000,00
- 2022 - 674.813,00
- 2023 - 670.000,00
- 2024 - 670.000,00
- 2025 - 670.000,00
- 2026 - 670.000,00
- 2027 - 820.000,00
- 2028 - 860.000,00
- 2029 - 860.000,00
- 2030- 864.500,00
- 2031 - 850.000,00
- 2032 - 850.000,00
- 2033- 900.000,00

Przychody budżetu w roku 2017 zmniejszają się o kwotę 209.634,00 i wynoszą 4.010.000,00. W 2018 roku zwiększenie o kwotę 2.500.000,00 a pozostałych latach bez zmian.

Prognoza rozchodów Gminy Przytyk została sporządzona na podstawie zestawienia harmonogramów spłaty zobowiązań po przeprowadzeniu planowanej konsolidacji zadłużenia z wykorzystaniem kredytu konsolidacyjnego.

**Rozchody budżetu gminy po uwzględnieniu konsolidacji oraz nowych zobowiązań przedstawiają się następująco:**

- 2017 -	424.511,00
- 2018-	894.962,00
-2019 -	577.000,00
-2020 -	577.000,00
- 2021 -	617.000,00
- 2022 -	674.813,00
- 2023 -	670.000,00
- 2024 -	670.000,00
- 2025 -	670.000,00
- 2026 -	670.000,00
- 2027 -	820.000,00
- 2028 -	860.000,00
- 2029 -	860.000,00
- 2030-	864.500,00
- 2031 -	850.000,00
- 2032 -	850.000,00
- 2033-	900.000,00

W celu poprawy zdolności obsługi długu zgodnie z wymogami art. 243 ufp konieczne jest przeprowadzenie konsolidacji zadłużenia przy jednoczesnej restrukturyzacji terminów spłaty. Gmina Przytyk planuje przeprowadzenie konsolidacji części posiadanego zadłużenia w drugiej połowie 2017 roku wykorzystując do tego kredyt konsolidacyjny. **Środki pochodzące z kredytu konsolidacyjnego nie zostaną przelane na rachunek bankowy Gminy, lecz**

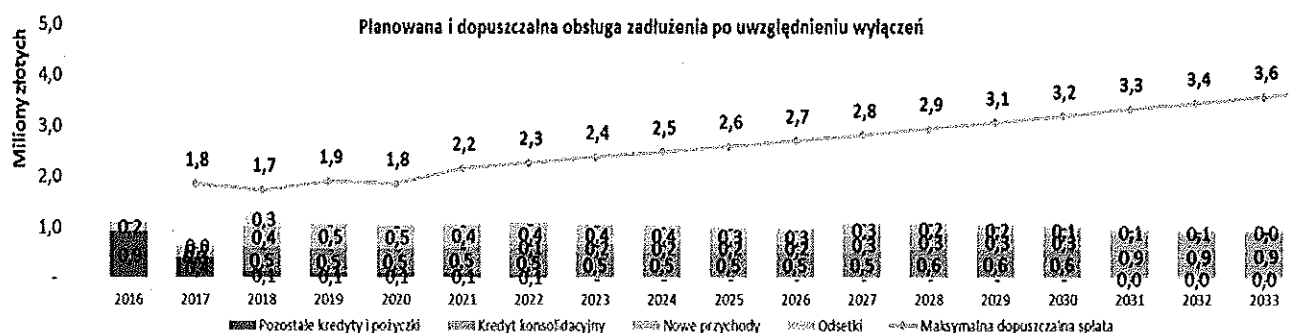
rozdysponowane bezpośrednio na rachunki banków – wierzycieli przedpłacanych kredytów. Zaciągnięcie kredytu konsolidacyjnego nie spowoduje zwiększenia zadłużenia Gminy.

Konsolidacja obejmie następujące zobowiązania Gminy:

- kredyt w Banku Spółdzielczym Rzemiosła w Radomiu, kwota zobowiązania w momencie przedpłaty 1.487.500,00 zł, umowa nr 53.2013,
- kredyt w Banku Spółdzielczym w Radomiu, kwota zobowiązania w momencie przedpłaty 2.867.000,00 zł, umowa nr 54.2014,
- kredyt w Banku Spółdzielczym w Przysusze, kwota zobowiązania w momencie przedpłaty 2.410.000,00 zł, umowa nr 47.2015.

**Suma przedpłat to 6.764.500,00 zł.**

Harmonogram spłat wskazanych trzech kredytów został zastąpiony harmonogramem spłaty kredytu konsolidacyjnego. Sytuację po zmianach prezentuje poniższy wykres.



Harmonogram spłaty planowanego kredytu konsolidacyjnego prezentuje poniższa tabela:

Rok spłaty	Kwota zadłużenia	Spłata
2017	6 764 500,00	
2018	6 284 500,00	480 000,00
2019	5 804 500,00	480 000,00
2020	5 324 500,00	480 000,00
2021	4 804 500,00	520 000,00
2022	4 284 500,00	520 000,00
2023	3 764 500,00	520 000,00
2024	3 244 500,00	520 000,00
2025	2 724 500,00	520 000,00
2026	2 204 500,00	520 000,00
2027	1 684 500,00	520 000,00
2028	1 124 500,00	560 000,00

2029	564 500,00	560 000,00
2030	-	564 500,00

Kwota długu zmienia się w 2017 roku o kwotę 157.866,00 i wynosi 9.525.275,00

W pozostałych latach przedstawia się następująco:

- 2018-	- 11.130.313,00
-2019 -	10.553.313,00
-2020 -	9.976.313,00
- 2021 -	9.359.313,00
- 2022 -	8.684.500,00
- 2023 -	8.014.500,00
- 2024 -	7.344.500,00
- 2025 -	6.674.500,00
- 2026 -	6.004.500,00
- 2027 -	5.184.500,00
- 2028 -	4.324.500,00
- 2029 -	3.464.500,00
- 2030-	2.600.000,00
- 2031 -	1.750.000,00
- 2032 -	900.000,00
- 2033-	0,00

Deficyt budżetowy w 2017 roku zwiększa się o kwotę 157.866,00 i po zmianie wynosi 3.585.489,00 w 2018 roku deficyt stanowi kwota 1.605.038,00 a pozostałe lata bez zmian.

W latach 2017-2033 indywidualny wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243 po uwzględnieniu wyłączeń i po konsolidacji kredytów zaciągniętych we wcześniejszych latach kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu

określonego w w/w przepisie.

**Poniższa tabela przedstawia wskaźnik zadłużenia**

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia po wyłączeniach	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 po wyłączeniach
2017	%	2,10	6,04
2018	%	4,03	5,30
2019	%	3,32	5,85
2020	%	3,18	5,59
2021	%	3,14	6,41
2022	%	3,14	6,57
2023	%	2,96	6,69
2024	%	2,80	6,79
2025	%	2,64	6,90
2026	%	2,49	7,01
2027	%	2,73	7,11
2028	%	2,65	7,20
2029	%	2,49	7,30
2030	%	2,34	7,40
2031	%	2,16	7,51
2032	%	2,02	7,57
2033	%	1,97	7,63

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
Krzysztof Wlazło