

**UCHWAŁA NR /18
RADY GMINY SIDRA**

z dnia marca 2018 r

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2018-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j z 2017 r poz. 1875, po. 2232) oraz art.226, art. 227, art.229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. z 2017 r poz 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Uchwale Nr XXIII/127/17 Rady Gminy Sidra z dnia 28 grudnia 2017 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2018-2021 w następujący sposób :

- 1) Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie : „ w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2018-2030 „,
- 2) Załącznik Nr 1 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa „ otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały .

§ 2. Objasnienia dokonanych zmian zawarto w załączniku Nr 2 do Uchwały .

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Bogusława Czyżewska

Objaśnienia dokonanych zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018-2030

Do § 1. pkt 1) Wprowadzono zmiany w okresie obowiązywania niniejszej prognozy w związku z postanowieniami o sfinansowaniu planowanego deficytu budżetu gminy na rok 2018 obligacjami komunalnymi o wartości 2 200 000 zł . Okres wykupu poszczególnych serii wyniesie 10 lat . Stąd okres Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030 . Na zwiększenie deficytu 2018 roku mają wpływ zmiany w planie dochodów –zmniejszenie o kwotę 400 000 zł z tytułu sprzedaży majątku gminy , zmniejszenie subwencji oświatowej o kwotę 118 220 zł oraz zaangażowanie rozliczenia środków z lat ubiegłych na realizację zadań określonych w przepisach szczególnych wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Za zmniejszeniem dochodów nie uwzględniono zmniejszenia wydatków budżetu , ponadto w 2018 roku do sfinansowania są inwestycje o łącznej wartości 6 996 548 zł , co powoduje bezpośrednie zaangażowanie gotówki na rachunku bankowym, refundacje poniesionych wydatków gmina otrzyma po sfinalizowaniu wymaganych procedur . Podjęto też decyzję o zaciągnięciu pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania finansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2 617 693 zł.

Do § 1.pkt 2) Plan dochodów wynosi 17 698 273,81 zł w tym: dochody bieżące 12 921 449,81 zł , dochody majątkowe 4 776 824 zł . Plan wydatków 20 252 651,81 zł w tym : wydatki bieżące 13 262 103,81 zł , wydatki majątkowe 6 996 548,00 zł . Planowany deficyt budżetu wynosi 2 560 378 zł , na jego sfinansowanie przeznacza się nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych 360 378 zł oraz emisję papierów wartościowych w kwocie 2 200 000,00 zł . Plan rozchodów budżetu na 2018 r wynosi 150 000 zł . Spłatę raty kredytu pokryją wolne środki z lat ubiegłych .

Przychody , spłata i obsługa długu Na dzień opracowywania wieloletniej prognozy finansowej stan zadłużenia gminy wynosi 450 000 zł , planuje się zaciągnięcie zobowiązania długoterminowego w postaci obligacji w kwocie 2 200 000 zł , z 10 letnim okresem wykupu od 2021 roku. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz wole środki zostaną rozdysponowane na uzupełnienie dochodów bieżących w celu zapewnienia pokrycia wydatków bieżących oraz spłatę rat kredytu w roku bieżącym jak też w latach przyszłych.
Kwota długu , sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu .Sposób finansowania długu – przyjmuje się , że jego spłata jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej i wolnych środków .Wyliczenia te obrazuje kolumna 4- 4.2.1 tabeli z załącznika nr 1 . Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty dla gminy Sidra w poszczególnych latach obrazuje kolumna 9.6-9.6.1 tabeli zaś kolumna 9.1-9.2 obrazują planowany wskaźnik spłaty – jako relację kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem i przy tak zachowanych relacjach gmina spełni wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych .

W roku 2019 prognozuje się dochody w kwocie 13 618 807 zł , planuje się dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w kwocie 50 000 zł (sprzedaż działek gminnych) , dochody z dotacji na przebudowę drogi gminnej z załącznika inwestycyjnego na rok 2018 poz. 2, to kwota 168 807 zł . Zwiększenia dochodów majątkowych będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 13468 807 zł . W limicie wydatków na wynagrodzenia są ujęte zmiany kadrowe w podległych jednostkach w związku z odejściami pracowników na emerytury, a zatrudnianiem w ich miejsce nowych pracowników . Planuje się uzyskanie nadwyżki budżetowej na spłatę raty 150 000 zł kredytu .

W roku 2020 prognozuje się dochody w kwocie 13 200 000 zł , nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia oraz z pozyskanych środków z innych źródeł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 13 050 000 zł . Zakłada się ,że wydatki na wynagrodzenia należy utrzymać na poziomie planowanych na 2019 r. Na poziomie 2019 roku zakłada się również wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego. Kwotę nadwyżki - 150 000 zł przeznacza się na spłatę kredytu. Stan długu na koniec 2020 roku wyniesie wg j prognozy 2 200 000 zł ;

W roku 2021 prognozuje się dochody w kwocie 13 200 000 zł , nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia oraz z pozyskanych środków z innych źródeł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki

budżetu to kwota 12 980 000 zł . Na poziomie 2020 roku zakłada się również wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego .Nadwyżkę budżetową 220 000 zł przeznacza się na wykup obligacji komunalnych .

W roku 2022 prognozuje się dochody w kwocie 13 120 000 zł . Zwiększenia dochodów majątkowych będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . W limicie wydatków na wynagrodzenia są ujęte zmiany kadrowe w podległych jednostkach w związku z odejściami pracowników na emerytury, a zatrudnianiem w ich miejsce nowych pracowników . Planuje się uzyskanie nadwyżki budżetowej na wykup obligacji - 220 000.

W roku 2023 prognozuje się dochody w kwocie 13 220 000 zł , nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia oraz z pozyskanych środków z innych źródeł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 zł .Kwotę nadwyżki - 320 000 zł przeznacza się wykup obligacji. Stan długu na koniec 2023 roku wyniesie wg j prognozy 1 440 000 zł ;

W roku 2024 prognozuje się dochody w kwocie 13 220 000 zł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 320 000 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji .

W roku 2025 prognozuje się dochody w kwocie 13 120 000 zł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 220 000 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji .

W roku 2026 prognozuje się dochody w kwocie 13 120 000 zł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 220 000 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji . Stan długu wyniesie 680 000 zł .

W roku 2027 prognozuje się dochody w kwocie 13 100 000 zł , nie planuje się dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia oraz z pozyskanych środków z innych źródeł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Uzyskana nadwyżka budżetowa w kwocie 200 000 zł będzie przeznaczona na wykup obligacji . Stan długu wyniesie 480 000 zł .

W roku 2028 prognozuje się dochody w kwocie 13 060 000 zł . Zwiększenia dochodów majątkowych będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Planuje się uzyskanie nadwyżki budżetowej wykup serii obligacji na kwotę 160 000 zł .

W roku 2029 prognozuje się dochody w kwocie 13 060 000 zł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Kwotę nadwyżki - 160 000 zł przeznacza się na wykup obligacji . Stan długu na koniec 2029 roku wyniesie wg j prognozy 160 000 zł ;

W roku 2030 prognozuje się dochody w kwocie 13 060 000 zł . Dochody majątkowe będą wprowadzane do budżetu w momencie ich wykonania lub w wyniku zawartych umów o dofinansowanie. Uzyskanie środków na dofinansowanie inwestycji jest warunkiem wprowadzania do budżetu przedsięwzięć majątkowych. Wydatki budżetu to kwota 12 900 000 zł . Na poziomie 2029 roku zakłada się również wydatki na wykup obligacji

Analizując przedstawione wartości dochodów i wydatków w perspektywie lat 2018-2030 należy dążyć do ograniczania wydatków bieżących budżetu , pozyskiwać środki na inwestycje ,prowadzić tak gospodarowanie środkami budżetowymi ,aby uzyskiwane nadwyżki operacyjne były realną możliwością przeznaczania ich na spłatę kredytu . W 2017 roku przystąpiono do opracowania planu rewitalizacji gminy . Obszary inwestycyjne wskazane w tym planie przyczynią się do opracowania wykazu przedsięwzięć , a co za tym idzie również wskazania sposobu sfinansowania wydatków budżetu gminy w latach przyszłych .

Przewodniczący Rady

Bogusława Czyżewska