

UCHWAŁA NR /18

RADY GMINY SIDRA

z dnia 30 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2019-2030

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn.Dz.U. z 2018 r. poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432, poz. 2500) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354, poz. 2500) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sidra na lata 2019 -2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019 -2030, zgodnie z załącznikiem Nr 1 .

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały .

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały. .

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań , określonych w § 3 ust. 1 Uchwały , kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały .

§4. Objasnienia przyjętych wartości , stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały .

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§6. Traci moc Uchwała Nr XXIII/127/17 Rady Gminy Sidra z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sidra na lata 2018-2021 , wraz ze zmianami .

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady

Jerzy Bohdan

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Sidra
z 30 stycznia 2019 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 -2030

W prognozie finansowej na lata 2019-2030 przyjęto kwoty dochodów i wydatków na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetów za lata 2015-2018 oraz prognoz dotyczących roku 2019. Analiza tych wielkości umożliwiła sporządzenie wieloletniej prognozy, którą prezentuje załącznik Nr 1 do Uchwały. Dochody bieżące budżetu gminy na rok 2019 zaplanowano w kwocie 16 251 482 zł. W trakcie roku zwiększenia dochodów i wydatków będą możliwe jedynie na podstawie decyzji zwiększających dotacje celowe z budżetu państwa. Po stronie dochodów i wydatków budżetu jest kwota 268 860 zł podatku od nieruchomości za mienie gminy przekazane w zarząd jednostce budżetowej oraz mienie znajdujące się na stanie Urzędu Gminy, a co się z tym wiąże kwota ta nie generuje realnie dochodu, wydatki są zaplanowane w celu zrównoważenia planów finansowych jednostek. Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 50 000 zł zaplanowane w 2019 roku są realne do uzyskania, dotyczą one sprzedaży działek gminnych. W 2019 wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 13 265 716 zł. Planowane w 2019 r wydatki bieżące na oświatę to 4 628 666 zł. Do subwencji oświatowej należy dołożyć dochody bieżące własne w kwocie 2 277 172 zł. Administracja publiczna 1 564 167 zł. Wzrost kwoty na wynagrodzenia urzędu gminy dotyczy wyłącznie dofinansowania wydatków rozdziału 75011, gdzie na zadania zlecone budżet państwa przyznał dotację celową w kwocie 26 700 zł – kwota ta nie wystarcza na opłacenie 1 etatu wynagrodzeń wraz z pochodnymi, oraz skutki przypadających w 2019 r wypłat jubileuszówek dla uprawnionych pracowników. Wydatki Działu 750 Administracja Publiczna: Rozdziały 75022 Rady Gmin, 75023 Urzędy Gmin dotyczą wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego-gminy – 1 393 000 zł. Wydatki majątkowe są to wydatki roczne ujęte w załączniku Nr 3 do Uchwały budżetowej na 2019 r, oraz kontynuowane zadanie ujęte w załączniku Nr 2- przedsięwzięcia. Nie planuje się udzielania pożyczek ani też udzielenia gwarancji.

Przychody, spłata i obsługa długu

Na dzień opracowywania wieloletniej prognozy finansowej stan zadłużenia Gminy wynosi 5 054 195 zł. W 2018 r w celu sfinansowania deficytu budżetowego Gmina wyemitowała obligacje na kwotę 2 200 000 zł oraz zaciągnęła pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadania z PROW na kwotę 2 554 195 zł. Dochody z 2019 r w kwocie 2 554 195 zł - jako refundacja poniesionych wydatków – przeznaczono na spłatę pożyczki w BGK. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych oraz wole środki zostaną rozdysponowane na uzupełnienie dochodów bieżących w celu zapewnienia spłaty zobowiązań z tytułu rat kredytu oraz sfinansowanie deficytu budżetu, który powstanie po zaangażowaniu na spłatę refundacji wydatków z roku 2018.

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 2020 prognozuje się dochody w kwocie 13 540 085 zł, planuje się dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w kwocie 40 000 zł (sprzedaż działek gminnych), dochody z dotacji na przebudowę stacji uzdatniania wody w Sidrze, to kwota 300 085 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 13 390 085 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 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 12 980 000 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 prognozy1 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 prognozy160 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 2019-2030 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
Jerzy Bohdan**

2019-01-23 14:23:00