

Zarządzenie Nr 55.2017
Wójta Gminy Miłoradz
z dnia 10 listopada 2017 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018 – 2026.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017r. poz.1875 z póź. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2016r. poz. 1870 z póź. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018 – 2026 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018 – 2026 przedkłada się Radnym Gminy Miłoradz.

§ 3

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018 – 2026 przesyła się do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy

/-/ Arkadiusz Skorek

**Uchwały Nr
Rady Gminy Miłoradz
z dnia roku**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018 - 2026

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 229 i art. 231 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016r. poz. 1870 z póź. zm.) oraz art. 18 ust 2 pkt 6,10 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017r. poz. 1875 z póź. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2018 – 2026 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z:

- a) wieloletniej prognozy finansowej,
- b) wykazu planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przyjętych do realizacji w latach 2018 - 2019,
- c) objaśnień przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) 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.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXXI.....2017 Rady Gminy Miłoradz z dnia 13 listopada 2017 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2017-2025 z dniem 31.12.2017 roku.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2018 roku

Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018 - 2026

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art. 227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnią Prognozę finansową dla Gminy Miłoradz opracowano na okres 2018 -2026.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz jest projekt uchwały budżetowej na rok 2018, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miłoradz za lata 2015 i 2016 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2017 roku.

Dochody bieżące:

W latach 2018 - 2026 założono, że:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i fizycznych zwiększają się co roku o kwotę w wysokości 100.000zł,
- dochody z tytułu podatków i opłat zwiększą się na poziomie 5,00%,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej zwiększą się co roku o kwotę w wysokości 200.000zł,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące od roku 2019 zaplanowano w wysokości 6.000.000zł.

Dochody majątkowe:

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku tj. wpływy ze sprzedaży długoterminowej na raty oraz sprzedaż mienia komunalnego – działki budowlane, drogi oraz lokale mieszkalne. W roku 2018 zaplanowano kwotę w wysokości 624.850zł jako wpływ dotacji za realizację zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – Remont drogi gminnej w Pogorzałej Wsi.

Wydatki bieżące:

W latach 2018 - 2026 założono wzrost wydatków bieżących na poziomie 2%.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w latach 2018 – 2026 zaplanowano na tym samym poziomie.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w latach 2018 – 2026 obejmuje planowane wydatki w rozdziałach 75022 – „Rady Gmin” oraz 75023 – „Urzędy Gmin” i zaplanowano je na tym samym poziomie co w roku 2018.

Wydatki majątkowe:

W ramach przedsięwzięć wykazanych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2018 - 2019 wykazano zadania niezbędne do wykonania, które zostały rozpoczęte w roku 2016 oraz te zadania, na które gmina otrzymała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

W latach 2018 - 2026 wykazano możliwości finansowania inwestycji.

Przychody:

Przychody na rok 2018 zaplanowano w wysokości 400.000zł z tytułu zaciągniętych kredytów.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane rozchody w roku 2018 wynoszą 1.060.850zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2012 – 2017, w tym:

- budowa sieci kanalizacyjnej w Bystrzu w wysokości 350.000zł,
- remont drogi powiatowej w Pogorzalej Wsi w wysokości 50.000zł,
- rozbudowa oczyszczalni ścieków w Miłoradzu w wysokości 20.000zł,
- remont drogi powiatowej Mątowy Wielkie - Mątowy Małe w wysokości 10.000zł,
- kredyty zaciągnięte w roku 2017 w wysokości 6.000zł,
- pożyczka w BGK na remont drogi gminnej w Pogorzalej Wsi w wysokości 624.850zł.

W latach 2018 - 2026 spełniony jest art. 242 ustawy o finansach publicznych, który informuje, że planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową lub wolne środki.

Kwota długu:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu.

W latach 2018 - 2026 określono kwotę długu gminy zmniejszającą się odpowiednio o zaplanowane spłaty rat kredytów i pożyczek.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zawarto wszystkie niezbędne dane do obliczenia wskaźnika zadłużenia oraz wskaźnika spłaty zobowiązań.

W latach 2018 – 2026 zaplanowano nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest uchwalana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy.

Projekt planu dochodów i wydatków budżetowych na przyszłe lata ma wykazać możliwości inwestycyjne budżetu gminy oraz zdolność kredytową gminy Miłoradz.