

**Zarządzenie Nr 47.2018**  
**Wójta Gminy Miłoradz**  
**z dnia 7 listopada 2018 roku**

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2019 – 2025.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2018r. poz.994 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. 2017r. poz. 2077 z póź. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2019 – 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2019 – 2025 przedkłada się Radnym Gminy Miłoradz.

§ 3

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2019 – 2025 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 2019 - 2025

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 2017r. poz. 2077 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 2018r. poz. 994 z póź. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019 – 2025 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 2019 - 2020,
- 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 XXXIX.237.2018 Rady Gminy Miłoradz z dnia 11 czerwca 2018 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miłoradz na lata 2018-2025 z dniem 31.12.2018 roku.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2019 roku

## **Objaśnienia wartości przyjętych do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz na lata 2019 - 2025**

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 2019 -2025.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miłoradz jest projekt uchwały budżetowej na rok 2019, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miłoradz za lata 2016 i 2017 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2018 roku.

### **Dochody bieżące:**

W latach 2019 - 2025 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 2020 zaplanowano w wysokości 6.200.000zł.

### **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 2019 zaplanowano kwotę w wysokości 120.000zł jako wpływ dotacji za realizację zadania z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – Pomorskie Szlaki Kajakowe – Kajakiem przez Żuławy.

### **Wydatki bieżące:**

W latach 2019 - 2025 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 2019 – 2025 zaplanowano na tym samym poziomie.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w latach 2019 – 2025 obejmuje planowane wydatki w rozdziałach 75022 – „Rady Gmin” oraz 75023 – „Urzędy Gmin” i zaplanowano je na tym samym poziomie co w roku 2019.

### **Wydatki majątkowe:**

W ramach przedsięwzięć wykazanych do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w latach 2019 - 2020 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 2019 - 2025 wykazano możliwości finansowania inwestycji.

### **Przychody:**

Przychody na rok 2019 zaplanowano w wysokości 850.000zł, w tym:

- 100.000zł z tytułu zaciągniętych kredytów,
- 750.000zł z tytułu wolnych środków.

### **Rozchody:**

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

Planowane rozchody w roku 2019 wynoszą 751.740zł i dotyczą spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2012 – 2017, w tym:

- budowa sieci kanalizacyjnej w Bystrzu w wysokości 400.000zł,
- remont drogi powiatowej w Pogorzalej Wsi w wysokości 75.740zł,
- rozbudowa oczyszczalni ścieków w Miłoradzu w wysokości 250.000zł,
- remont drogi powiatowej Mątowy Wielkie - Mątowy Małe w wysokości 20.000zł,
- remont drogi gminnej w Pogorzalej Wsi w wysokości 5.000zł,
- pokrycie deficytu budżetu w roku 2017 w wysokości 1.000zł.

W latach 2019 – 2025 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 2019 – 2025 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 2020 – 2025 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.