

Projekt
Druk nr 57/2020
Z dnia 3.11.2020

UCHWAŁA NR XXIV. .2020
RADY MIEJSKIEJ W ZABŁUDOWIE

12 listopada 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów
na lata 2020 – 2023**

Na podstawie oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1622, poz. 1649, poz. 2020, z 2020 r. poz. 284, poz.374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175) oraz art. 30 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz.713, poz. 1378)) zarządza się co następuje:

§ 1. Dokonać zmian w Załączniku Nr 1 Uchwały Nr XIV/103/2019 Rady Miejskiej w Zabłudowie z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zabłudów na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2035.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objasnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zabłudowa

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zabłudów
na lata 2020 – 2035**

Zmiana uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020–2035 przez Radę Miejską w Zabłudowie podyktowana jest zmianą zarówno dochodów jak i wydatków jak również zwiększeniem ilości zadań w załączniku przedsięwzięć Nie ulega zmianie wysokość deficytu budżetu Gminy Zabłudów oraz źródła jego finansowania.

Zmiana powyższa od ostatniej zmiany WPF Uchwałą Nr XXIII/159/2020 z dnia 6 października 2020 roku jest podyktowana ogółem dochodów ogółem i tym samym dochodów bieżących o kwotę 162.667 zł oraz wydatków ogółem o kwotę 162.667 zł, w tym wzrost wydatków bieżących o kwotę 162.167 zł, a wzrost wydatków majątkowych o kwotę 500 zł.

Wobec ograniczonych możliwości finansowania inwestycji z dochodów własnych, przy dużych kwotach na inwestycje oraz zapewnieniu tzw. „udziału własnego”, konieczne jest wykorzystanie środków z planowanego na 2020 rok kredytu w wysokości 3.300.000 zł – na deficyt związany z zadaniami inwestycyjnymi 1.810.000 zł oraz na spłatę rat kredytów 1.490.000 zł .

W załączniku Wykaz przedsięwzięć wprowadzono kwotę 250.000 zł na zakup samochodu strażackiego średniego używanego w latach 2020-2021 na raty. Ponadto w związku, iż wniosek na budowę nowego ośrodka kultury nie przeszedł pomyślnie weryfikacji został zdjęty z załącznika.

Dokonano analizy dochodów i wydatków bieżących w zakresie realizacji zadań z udziałem środków unijnych. Kwota wydatków w wysokości 920.767 zł jest prawidłowa w stosunku do kwoty dochodów 390.268 zł, ponieważ część dofinansowania na zadanie pn. „Wzmocnienie administracji publicznej i współpracy na rzecz poprawy bezpiecznego środowiska LT-PL” w wysokości 298.489 zł zostanie zrefundowana w 2021 roku, a kwota 146.977 zł w projekcie w zakresie oświaty pozostała ze środków nie wykorzystanych w 2019 roku.

Szacowany stan zadłużenia na dzień 31.12.2020 r. wyniesie 26.193 tys. zł. Jednak istotnym dla gminy jest fakt spełnienia indywidualnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2020 – 2035. W 2020 roku indywidualny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w oparciu o lata 2017-2019 i wykonania budżetu za 2019 rok wynosi 16,35 % przy założeniu planowanej spłaty na poziomie 8,88%.

W związku z faktem iż Gmina Zabłudów dokonuje corocznie spłaty kredytów zaciągniętych na wkład własny w związku z umowami zawartymi na realizację programu

finansowanego w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, wprowadzono wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Istotne jest również, iż planowane wartości są wyłącznie wielkościami prognozowanymi i istnieje możliwość uzyskania w latach następnych wolnych środków wynikających z realizacji budżetu wolne środki mogą być przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, co może dodatkowo wpłynąć na poprawę wskaźnika indywidualnego zadłużenia .

W ocenie Burmistrza przygotowującego zmianę wieloletniej prognozy finansowej wskazane zadania inwestycyjne i bieżące spełniają kryteria przedsięwzięcia określonego w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.