

Uchwała Nr XLIV/243/14
Rady Miejskiej w Goniądzu
z dnia 28 lipca 2014 roku

w sprawie zmiany w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2014 – 2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm. z 2013 roku poz. 938, poz. 1646, Dz. U. z 2014 r. , poz. 379) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2013 roku poz. 594 z późn. zm. z 2013 roku, poz. 645, poz. 1318, Dz. U z 2014 r., poz. 379), postanawia:

§ 1. Dokonać zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goniądz na lata 2014 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2024, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. *Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do niniejszej Uchwały.*

§ 3. *Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2015-2024 przeznaczają się na spłatę rat kredytów w latach 2015-2024.*

§ 4. *Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Goniądza.*

§5. *Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.*

Przewodniczący Rady Miejskiej
Piotr Gabriel Haffke

Załącznik Nr 2

do Uchwały Nr XLIV/243/14

Rady Miejskiej w Goniądzu

z dnia 28 lipca 2014 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Goniądz na lata 2014-2024 planowana jest w do momentu spłaty kredytów długoterminowych zaciągniętych przez Gminę. Założeniem wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie w sposób możliwie realny kształtowanie się sytuacji finansowej budżetu Gminy. Jest to trudna do przewidzenia prognoza dotycząca przyszłego poziomu rozwoju Gminy jak również stopnia zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej przy uwzględnieniu zewnętrznych i wewnętrznych uwarunkowań rozwojowych Gminy.

Planowane dochody bieżące pokrywają wydatki bieżące oraz część wydatków majątkowych zaplanowanych do realizacji w 2014 roku. W roku 2013 dokonano przekwalifikowania gruntów zaliczanych jako drogi wewnętrzne do kategorii dróg gminnych i w związku z powyższym w roku 2015 zaplanowano wzrost dochodów z tytułu subwencji ogólnej wyliczonej na podstawie wykonanych dochodów podatkowych za 2013 rok.

Planowane dochody majątkowe na 2014 rok stanowią środki pozyskane z funduszy unijnych na dofinansowanie realizowanych zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie na 2014 rok w zakresie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków oraz kolektorów słonecznych. Ponadto zaplanowano dochody majątkowe na kwotę 502 000 zł pochodzą z sprzedaży mienia gminnego. Zaplanowano ponownie sprzedaż nieruchomości gruntowej i zabudowanej po zliwidowanej szkole podstawowej w wysokości 350 000 zł jak również sprzedaż lokali komunalnych na rzecz najemców oraz nieruchomości gruntowych w wysokości 152 000 zł zaplanowanych w budżecie na 2014 rok.

Planowane dochody budżetu są niższe od planowanych wydatków na 2014 rok o kwotę 1 314 819 zł. Wynik budżetu stanowi deficyt, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków w wysokości 762 767 zł oraz z zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 552 052 zł. Wynik budżetu wynikający z wieloletniej prognozy finansowej stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami i jest wynikiem matematycznym. Kwota deficytu wynikająca z uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na 2014 rok jest wyższa ponieważ z kwoty dochodów zaplanowanych na 2014 rok pochodzących z refundacji środków Unii Europejskiej przeznaczono środki w wysokości 59 127 zł obligatoryjnie na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2013 roku.

Zgodnie ze zmianami w budżecie gminy na 2014 rok Gmina Goniądz planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów przypadających do spłaty w 2014 roku w wysokości 796 338 zł oraz zaciągnięcie kredytu w wysokości 552 052 zł na planowany deficyt budżetu 2014 roku.

Gmina Goniądz realizuje projekt inwestycyjny z zakresu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków . W roku 2013 ponisiono wydatki majątkowe ze środków własnych budżetu gminy w związku z realizacją 17 przydomowych oczyszczalni ścieków. Projekt jest realizowany z dofinansowania PROW i po zakończeniu realizacji projektu zostaną przekazane gminie środki z dofinansowania w 2014 roku w wysokości 661 358 zł . Kwota ta jest zaplanowana w ramach dochodów majątkowych w budżecie na 2014 rok. W roku bieżącym planowana jest pożyczka na wyprzedzające finansowanie w wysokości 551 903 zł, do wysokości środków zaplanowanych na wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia. Pożyczka zostanie spłacona w 2014 roku. Ponadto realizowany jest projekt montażu kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych oraz budynkach użyteczności publicznej , dofinansowany jest ze środków unijnych RPO WP w wysokości 80%. Środki z dofinansowania wnioskowane są w formie zaliczki. Zgodnie ze zmianami w budżecie na 2014 rok dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej na potrzeby realizacji wydatków wyżej wymienionych inwestycji . Gmina Goniądz dokona przekazania podatku VAT od wpłat mieszkańców na rzecz

realizowanych inwestycji z zakresu instalacji kolektorów słonecznych i budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i tym samym dokona korekty deklaracji VAT zarówno w zakresie podatku VAT należnego jak i naliczonego. W końcowym rozliczeniu inwestycji Gmina uzyskuje nadwyżkę podatku naliczonego nad należnym w wysokości około 200 tys. zł.

W ramach rozchodów w wysokości 855 465 zł zaplanowano spłatę rat kredytów przypadające do spłaty w 2014 roku zgodnie z zawartymi umowami kredytowymi w wysokości 796 338 zł oraz spłatę pożyczki w wysokości 59 127 zł otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Pożyczka ta jest wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa uwzględnia w miarę realne założenia na tak długi okres do 2024 roku. Aneksowano umowy kredytowe w celu zmniejszenia spłat rat kredytowych przypadających na dany rok budżetowy. Działania takie pozwolą sprostać wymaganiom art.243 i 244 wynikającym z ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy w załączniku Nr 1 do WPF w latach 2015- 2024 wykazuje nadwyżkę budżetową, którą przeznaczają się na spłatę rat kredytów zaplanowanych do 2024 roku. W załączniku do uchwały w sprawie zmiany w uchwale Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goniądz na lata 2014-2024 nie wykazano przedsięwzięć gdyż planowane do realizacji zadania inwestycyjne przypadają na lata 2013-2014. Zadania inwestycyjne są dofinansowane ze środków unijnych oraz z wkładu pieniężnego jego mieszkańców.

Pomimo wielu trudności planuje się sukcesywnie realizować zadania inwestycyjne poprawiające stan infrastrukturalny gminy przy jednoczesnym dofinansowaniu środków unijnych.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Gabriel Haffke