

6

Projekt  
z dnia 20 grudnia 2019 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR  
RADY GMINY IWANISKA**

z dnia.....2019 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iwaniska na lata 2020-2033.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jedn.Dz.U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm. ) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych( tekst jedn. Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Iwaniska uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Iwaniska na lata 2020-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2033 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upowaznia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt.1 i 2
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zmiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr VI/20/2018 z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iwaniska na lata 2019-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

  
Wójt Gminy Iwaniska  
mgr Marek Staniek

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy  
Iwaniska  
z dnia.....

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2020- 2033**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2020- 2033 z uwagi na udzielone przez Gminę w 2010r. poręczenia spłaty długoterminowego kredytu zaciągniętego przez Instytucję Kultury - Zamek Krzyztopór w Ujeździe w wysokości 2 000 000,00 zł przeznaczonego na sfinansowanie zadań inwestycyjnych -Program „Zamek Krzyztopór w Ujeździe markowym produktem turystycznym Województwa Świętokrzyskiego”, które obejmuje do 2023 roku; zobowiązania Związku Dorzecza Koprzywianki przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy przypadające do 2029 roku oraz w 2018 roku skonsolidowano 2 umowy kredytów w 2 bankach. Celem konsolidacji kredytów było wydłużenie spłaty kredytów do 2033 roku zmniejszając raty kredytu.

#### **Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje :**

**1) dochody ogółem z podziałem na :**

- dochody bieżące, w tym dochody z udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych; podatki i opłaty w tym z podatku od nieruchomości; z subwencji ogólnej; z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- dochody majątkowe, w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

**2)wydatki ogółem z podziałem na:**

- wydatki bieżące , w tym: z tytułu poręczeń i gwarancji; wydatki na obsługę długu
- wydatki majątkowe.

**3)wynik budżetu,**

**4)przychody budżetu z tego :** nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym :na pokrycie deficytu budżetu; wolne środki, w tym: na pokrycie deficytu budżetu; Spłaty udzielonych pożyczek w tym: na pokrycie deficytu budżetu; Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu,

**5)rozchody budżetu , z tego spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek;**

**6)kwota długu,**

**7)relacja zrównoważenia wydatków bieżących o których mowa w art. 242 ustawy,**

**8)wskaźniki spłaty zobowiązań**

**9)finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy**

**10)Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**

Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2020 została opracowana w oparciu o przewidywane wykonanie roku bieżącego, analizy wykonania budżetu z poprzednich lat oraz informacji Ministra Finansów, decyzji Wojewody świętokrzyskiego o wstępnych kwotach dochodów budżetowych i dotacji celowych na rok 2020.

Na kalkulację ważniejszych pozycji planu dochodów miały wpływ pisma:

- 1) Ministerstwa Finansów z dnia 15 października 2019 r. Nr ST3.4750.31.2019 dotyczące rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowanych udziałów gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok.
- 2) Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 23.10.2019r. Znak: FN.I.3110.19.2019 określające wysokość dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez gminę oraz na realizację własnych zadań bieżących gminy.
- 3) Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Kielcach z dnia 21.10.2019 r. Znak DKC.-3113-3/2019 o kwocie dotacji przeznaczonej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2020 rok oraz na podstawie zebranych materiałów od poszczególnych referatów, jednostek samorządowych i samorządowych instytucji.

### **Dochody**

Plan dochodów ogółem na 2020 rok wynosi 35 084 239,38 zł (kol.1)

– dochody bieżące - 32 237 599,00 zł (kol.1.1)

– dochody majątkowe - 2 846 640,38 zł (kol.1.2)

Znaczną część dochodów bieżących stanowią udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych(kol.1.1.1) - 2 678 628,00 zł

Przewidywane dochody z tytułu udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały zaplanowane w oparciu o informację Ministra Finansów, które na 2020 rok wynoszą 37,79 %. Są to dochody szacunkowe i mogą ulec zmianie.

Przy planowaniu dochodów z podatków pobieranych bezpośrednio przez gminę planuje się wzrost około 8,11 % w stosunku do roku 2019, ponieważ zaplanowano podwyżkę stawek podatkowych.

Podatki pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2019.

W latach 2020 - 2033 planuje się niewielki wzrost procentowy dochodów bieżących. Planowanie wyższego wskaźnika procentowego jest obciążone dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe w kwocie 2 566 496,38 zł. są to środki unijne na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa budynku komunalnego w miejscowości Krępa na mieszkania socjalne” - 1 062 925,00 zł; „Zwiększenie dostępności i jakości e-Uslug Publicznych na terenie Gminy Iwaniska i Bogoria” - 175 861,50zł; „Budowa targowiska wiejskiego wraz z budynkiem handlowo-gastronomicznym, sanitariatami i przynależną infrastrukturą techniczną w miejscowości Iwaniska” - 678 834,00 zł i 200 000,00 zł dotacji celowej z Powiatu Opatowskiego; "Rewitalizacja Iwanisk obejmująca wielofunkcyjne zagospodarowanie przestrzeni publicznych i obiektów w celu poprawy jakości życia mieszkańców" - 431 104,88 zł; "Odnowa miejscowości Mydlów- Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczna"- 17 771,00 zł.

W latach 2020-2023 planuje się dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

### **Wydatki**

Ogólna kwota wydatków w budżecie gminy na 2020 rok wynosi 34 556 680,69 (kol.2), w tym:

– wydatki bieżące - 28 149 905,94 zł (kol.2.1)

– wydatki majątkowe - 6 406 774,75 zł (kol.2.2).

Wysokości zaplanowanych wydatków w poszczególnych latach uzależnione są od dochodów i wysokością spłat rat kredytów przypadających w danym roku.

**Wydatki bieżące** ustalono szacunkowo na podstawie realizowanych wydatków w latach poprzednich, jak również na podstawie potrzeb realizacji zadań finansowanych z budżetu.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń dla Instytucji Kultury - Zamek Krzyżtopór w Ujeździe zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat.(kol.2.1.2).

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego przez gminę kredytu długoterminowego ( kol. 2.1.3).

**Wydatki majątkowe** (kol.2.2) zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

**Wynik budżetu** (kol.3) stanowi różnicę pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” (kol.1) a pozycją „Wydatki ogółem” (kol.2). Wynik budżetu roku 2020 wynosi -527 558,69 zł .

W latach 2020-2033 wynik budżetu uzależniony jest od kwot rat spłacanego kredytu.

**Przychody budżetu** (kol.4). Zaplanowano wolne środki w kwocie 263 841,31 zł na spłatę kredytu ( wolne środki zaplanowano, ponieważ nie wszystkie zadania inwestycyjne zaplanowane w 2019 roku są wykonane).

**Rozchody budżetu** (kol.5). W pozycji rozchodów zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego kredytu konsolidacyjnego na podstawie harmonogramu spłat.

**Kwota długu** (kol.6 ). Kwoty wykazane w kolumnie „kwota długu” stanowią dług na koniec roku, które są wynikiem działania : dług z poprzedniego roku - spłata długu.

Założeniem prognozy na najbliższe lata jest sukcesywna spłata kredyt, celem zmniejszenia procentowego zadłużenia gminy.

**Wskaźnik spłaty zobowiązań ( kol.8.1 - 8.4.1 ).**

W roku 2020 i w latach objętych WPF są spełnione wskaźniki określone w art.243.

**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kol.9.4-10.9)**

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy są zgodne z załącznikiem Nr 2 dotyczącym wykazu przedsięwzięć do WPF.

**Finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy.** Do projektu budżetu wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 2 566 496,38 zł na zadanie pn. „ Przebudowa budynku komunalnego w miejscowości Krępa na mieszkania socjalne”.- 1 062 925,00 zł; „Zwiększenie dostępności i jakości e-Usług Publicznych na terenie Gminy Iwaniska i Bogoria” - 175 861,50zł; „Budowa targowiska wiejskiego wraz z budynkiem handlowo-gastronomicznym, sanitariatami i przynależną infrastrukturą techniczną w miejscowości Iwaniska” - 678 834,00 zł i 200 000,00 zł dotacji celowej z Powiatu Opatowskiego; "Rewitalizacja Iwanisk obejmująca wielofunkcyjne zagospodarowanie przestrzeni publicznych i obiektów w celu poprawy jakości życia mieszkańców" - 431 104,88 zł; "Odnowa miejscowości Mydlów-Budowa świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczna" - 17 771,00 zł.

**Informacje uzupełniające spłaty zobowiązań ( kol.10.6).** Dotycza spłaty rat kapitałowych wynikających z tytułu zobowiązań już zaciągniętych kredytów.

Wójt Gminy Iwaniska  
mgr Marek Staniak

