

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr IX/57/2019
Rady Gminy Przytuły
z dnia 19 grudnia 2019 roku

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY W SPRAWIE ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRYTUŁY NA LATA 2019-2022

Zaktualizowano plan budżetu na 2019 rok zmieniony na podstawie zarządzeń podjętych przez zarząd gminy w celu jego prawidłowej i racjonalnej realizacji. Jednocześnie wprowadzono wartości na bieżąco realizowanych dochodów. Dostosowano również wielkości planowanych na lata 2020-2024 ujętych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2024

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie na 2019 rok dochody wyniosły 11 776 152,72 zł., w tym dochody majątkowe 1 394 564 zł., wydatki wyniosły 12 982 635,72 zł., w tym wydatki majątkowe 3 150 121 zł. Wynik budżetu wyniósł -1 206 483 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym w kwocie 422 483 zł. oraz z kredytu zaciągniętego na wyprzedzające sfinansowanie działań finansowanych środkami z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 784 000 zł.

W prognozie na rok 2020-2021 uległy zmianie wartości dochodów oraz wartości wydatków w związku z wprowadzeniem nowych zadań inwestycyjnych w zakresie przebudowy dróg gminnych. Na wykonanie zadania Gmina Przytuły otrzyma dotację ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. Wartości prognozy w zakresie subwencji i dotacji i pozostałych dochodów własnych na lata 2020-2024 oparte na analizie planowanego wykonaniu za rok 2019 i lata ubiegłe. Prognozowane środki zabezpieczają realizację pełnego zakresu zadań związanych z utrzymaniem na dotychczasowym poziomie zadań Gminy i jednostek organizacyjnych.

W latach 2022-2024 nie planuje się dochodów majątkowych. Zakłada się, że gmina będzie pozyskiwać środki ze źródeł zewnętrznych w trakcie każdego roku budżetowego na zadania inwestycyjne.

W „Wykazie przedsięwzięć WPF” zaktualizowano wartości realizacji wprowadzonych przedsięwzięć po przeprowadzonym postępowaniu przetargowym i podpisaniu umów na wykonawstwo.

W ramach wydatków bieżących na 2020 rok, zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń, spowodowane jest wzrostem wynagrodzeń nauczycieli oraz wzrostem wynagrodzenia minimalnego. W kolejnych latach prognozy 2021-2024 planuje się te wydatki na podobnym poziomie, jednak z tendencją wzrostową.

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację inwestycji zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2019. Na lata 2020- 2021 planuje się wydatki majątkowe z tytułu przebudowy drogi gminnej w ramach dofinansowania z Funduszu Dróg Samorządowych.

Plan przychodów na rok 2019 uległ zwiększeniu o kwotę 784 000 zł. tj. o kwotę kredytu zaciągniętego na wyprzedzające sfinansowanie zadań inwestycyjnych finansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Przychody na 2020 r. ogółem zaplanowane w kwocie - 877 550,00 zł. będą pochodziły z zaciągniętego kredytu w kwocie 877 550 zł. Prognoza na rok 2021 zakłada przychody z kredytu w wysokości 250 000,00 zł.

Rozchody na 2020 r. zostały zaplanowane w wysokości 1 126 324,44 zł na spłatę rat kapitałowych zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramami spłat kredytu i pożyczki. W latach 2021 - 2024 rozchody zaplanowane są w wysokości spłat rat zaciągniętej pożyczki i kredytów planowanych do zaciągnięcia, jednak będą sukcesywnie maleć.

Wynik budżetu w prognozowanych latach 2020 - 2024 jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Relacja dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zgodna z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych, wg którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. W latach 2020 i 2021 wynik budżetu będzie ujemny, natomiast latach 2022-2024 prognozuje się osiągnąć dodatnie wyniki budżetów z przeznaczeniem na rozchody z tytułu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Po dokonanych zmianach w budżecie, maksymalny wskaźnik planowanych spłat zobowiązań nadal spełnia warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych, co oznacza, że spłata zaciągniętych zobowiązań będzie realizowana zgodnie z harmonogramem zawartym w umowach kredytowych

Przewodniczący Rady Gminy Przytuły

(-) Andrzej Ciszewski