

Projekt

U C H W A Ł A Nr .../... / 2018

Rady Gminy w Niebylcu

z dnia 18 września 2018 r.

w sprawie zmiany uchwały nr XLVI/270/2018 Rady Gminy Niebylec z dnia 24 sierpnia 2018 r.,
w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r., poz. 1994, oraz art. 226, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późniejszymi zmianami). Rada Gminy Niebylec uchwala co następuje:

Rada Gminy Niebylec uchwala co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XLVI/270/2018 Rady Gminy Niebylec z dnia 24 sierpnia 2018 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Niebylec - wprowadza się następujące zmiany:

- zmienia się załącznik Nr 3 do wymienionej uchwały zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 1

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Niebylec na lata 2017 - 2024 przedstawiona załączniku nr 1 obejmuje zmiany prognozowanych dochodów bieżących i majątkowych, wprowadzone do budżetu gminy w okresie od 29 czerwca 2018 r. do 24 sierpnia 2018 r., podstawie zarządzeń Wójta Gminy Niebylec wydanych w tym okresie, oraz na podstawie uchwały Rady Gminy Niebylec z dnia 24 sierpnia 2018 r. .

Ponadto do wieloletniej prognozy finansowej gminy wprowadzono także zmiany w zakresie planowanych wydatków bieżących i wydatków majątkowych wynikające z wymienionych wyżej zarządzeń i uchwały.

W ujęciu ogólnym prognozowane dochody w 2018 r. wzrosły o kwotę 1 780 620,45 zł; w tym dochody bieżące wzrosły o kwotę 937 150,92 zł; a dochody majątkowe o kwotę 843 469,53 zł; Wzrost planowanej kwoty dochodów bieżących w wymienionym okresie wynikał w szczególności ze wzrostu planowanych dotacji przeznaczonych na realizację zadań bieżących. o kwotę 902 163,92 zł; w tym planowanej dotacji na realizację projektu pn. "Nowa jakość kształcenia w Gminie Niebylec" w kwocie 983 710,92 zł;. Podana kwota zwiększenia dochodów bieżących stanowi per saldo zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących, bo także dokonano przeniesienia kwoty 120 000,00 zł, zmniejszając dochody bieżące i zwiększając dochody majątkowe. Wymieniona kwota 120 000,00 zł wprowadzona została do budżetu na podstawie promesy - jako dochody bieżące, jednakże dysponent dotacji określił, że zadanie objęte dotacją stanowi przebudowę drogi gminnej a nie remont - dlatego dokonano przeniesienia.

W związku z realizacją projektu pn. : "Nowa jakość kształcenia w Gminie Niebylec" zwiększona także dochody bieżące w latach 2019 o kwotę planowanej dotacji - 107 148,80 zł; i w 2020 r. o kwotę dotacji - 56 235,44 zł;

Zwiększenie planowanych w 2018 r. dochodów majątkowych wynika w szczególności z wprowadzenia do budżetu kolejnej dotacji na przebudowę dróg w kwocie 280 000,00 zł; niewykorzystanych środków z wydatków niewygasających w kwocie 390 275,02 zł; oraz dotacji z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2017 r. na projekt pn."Głęboka modernizacja energetyczna obiektów użyteczności publicznej Gminy Niebylec" - po rozliczeniu końcowym w kwocie - 53 194,51 zł;. Dotację na wymieniony projekt w 2017 r. przekazano zaliczkowo bez ostatecznego rozliczenia w kwocie niższej niż ustalono

w umowie , dlatego też w 2018 r. po rozliczeniu projektu gmina otrzymała z tytułu refundacji wydatków kwotę 53 194,51 zł.

Planowane wydatki ogółem w 2018 r. zwiększono o kwotę 1 843 427,94 zł;, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 926 002,22 zł;, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 917 425,72 zł;.

W zasadniczej części kwota zwiększenia wydatków bieżących wynika ze zwiększenia planu wydatków na zadania bieżące dofinansowane z dotacji celowych a w szczególności na realizację przedsięwzięcia pn. "Nowa jakość kształcenia w Gminie Niebylec" w kwocie 1 035 203,62 zł; , należy jednak dodać, iż podana ogólna kwota zwiększenia wydatków bieżących jest per saldem zmian w zakresie wydatków bieżących, bo zawiera także zmniejszenia wydatków bieżących dokonane w wyniku przeniesień kwoty 178 650,70 zł do wydatków majątkowych. Ponadto przyjmując do realizacji projekt pn. : "Nowa jakość kształcenia w Gminie Niebylec" zwiększono także planowane wydatki bieżące w wysokości planowanej dotacji na realizację projektu - w 2019 r. o kwotę 107 148,80 zł; i w 2020 r. o kwotę - 56 235,44 zł;.

Wymienione zwiększenie wydatków majątkowych to w szczególności planowane wydatki na realizację następujących zadań:

- przebudowa dróg gminnych - 330 000,00 zł;
- zakup działek pod modernizację drogi i w celu zlokalizowania przepompowni- 46 000,00 zł - opracowanie dokumentacji projektowej budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Lutczy - 108 701,25 zł;
- opracowanie dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Baryczka, Małówka i Połomia - 137452,50 zł;
- budowa kanalizacji sanitarnej w Konieczkowej - 94 121,27 zł;
- zwiększenie planowanych wydatków na budowę kanalizacji sanitarnej w Jaworniku - 50 000,00 zł; .

W wyniku wprowadzonych zmian w planowanych kwotach dochodów i wydatków planowany łączny deficyt budżetu na 2018 r. zwiększył się o kwotę 62 807,49 zł; .

Łączna kwota deficytu po wprowadzonych zmianach wynosi 4 923 898,72 zł;, a źródłem jego pokrycia jest kredyt bankowy - w wysokości 4 475 941,23 zł; i nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 447 957,49 zł;.

Ponadto stwierdzić należy, że w zakresie spełniania wskaźnika spłaty zobowiązań wynikającego z art. 243 uofp wprowadzone zmiany wysokości dochodów i wydatków budżetu gminy nie spowodowały naruszenia wymaganych wskaźników w poszczególnych latach objętych prognozą. Wskaźnik wyliczony na podstawie danych zawartych w znowelizowanej

wieloletniej prognozie finansowej gminy na lata 2018 - 2024 osiąga w każdym roku wartości wskazujące na spełnianie wymogów.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Niebylec na lata 2017 – 2024 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art. 243, ust 1 ufp, w relacji do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnik spłaty zobowiązań przedstawia się następująco:

Rok	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem
2018	8,82 %	0,02 %
2019	6,76 %	1,75%
2020	5,50 %	2,31 %
2021	5,07 %	2,23 %
2022	6,58 %	2,15 %
2023	8,00 %	2,07 %
2024	8,85 %	1,98, %

Zmiany wprowadzone w załączniku Nr 2

W załączniku Nr 2 obejmującym wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej gminy - niniejszą uchwałą wprowadzono następujące zmiany:

1) w zakresie wydatków bieżących:

- dodano nowe przedsięwzięcie pn. "Nowa jakość kształcenia w Gminie Niebylec" ustalając łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań w kwocie 1 212 932,62 zł; kwota ta wynika z opracowanego budżetu projektu, który został zweryfikowany i uzyskał pozytywną opinię w instytucji pośredniczącej - Wojewódzkim Urzędzie Pracy w Rzeszowie.

Okres realizacji tego projektu ustalono na lata 2018 - 2020;.

Dofinansowanie do wymienionego projektu ustalono łącznie w wysokości 1 147 095,16 zł; w tym;

w 2018 r. - 983 710,92 zł; , z tego 99 551,54 zł; dotacja ze środków krajowych;

w 2019 r. - 107 148,80 zł;

w 2020 r. - 56 235,44 zł;

Wydatki na realizację projektu sfinansowane zostaną także ze środków własnych gminy

w łącznej kwocie 65 837,46 zł; w tym: w 2018 r. - 51 492,36 zł, w 2019 r. - 7 172,55 zł;.

w 2020 r. - 7 172,55 zł;. W 2018 r. środki własne na realizację projektu zaplanowano poprzez dokonanie przeniesień w dziale 801 - "Oświata i wychowanie" wydatków zaplanowanych w

paragrafach na wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń, ponieważ zakresem projektu objęta jest część zadań dydaktycznych realizowanych przez nauczycieli poszczególnych szkół. W kolejnych latach objętych projektem (2019-2020) udział własny gminy wyodrębniony zostanie na etapie opracowania budżetu gminy na te lata.

2) w zakresie wydatków majątkowych:

- zwiększono łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań o kwotę 451 000,00 zł; dla przedsięwzięcia pod nazwą " Budowa budynku usługowego wielofunkcyjnego w Bliziance", przedsięwzięcie to zaplanowano do realizacji w latach 2018 - 2019, dlatego zwiększono limit wydatków o kwotę 451 000,00 zł w 2019 r., ponieważ ze względu na przewidziany termin zawarcia umowy wykonawca nie będzie miał możliwości zrealizowania w 2018 r. robót o wartości większej niż dotychczas planowana na 2018 r. (1 300 000,00 zł).

Wprowadzona zmiana wysokości łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań dla wymienionego przedsięwzięcia nie wynika ze zmiany zakresu przedsięwzięcia lecz stanowi aktualizację kwoty planowanych nakładów na to przedsięwzięcie. Podjęcie przez Radę Gminy Niebylec wymienionych zmian w wieloletniej prognozie finansowej gminy było konieczne aby planowane przedsięwzięcie rozpocząć poprzez zawarcie umowy z wykonawcą i w ustalonym terminie zrealizować. Najtańsza oferta złożona na wykonanie tego przedsięwzięcia znacznie przewyższała poprzednio ustalony plan łącznych nakładów finansowych.

- w przedsięwzięciu pn.: Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jawornik" zwiększono limit wydatków dla 2018 r. o kwotę 50 000,00 zł, zwiększając jednocześnie o wymienioną kwotę łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań dla tego przedsięwzięcia.

Realizację wymienionego przedsięwzięcia zaplanowano w latach 2018 - 2020 ustalając dla każdego roku realizacji konkretny odcinek projektowanej kanalizacji wynikający

z opracowanej dokumentacji. Dodać należy, że do wymienionego przedsięwzięcia nie uzyskano żadnych środków pomocowych, dlatego też dokonano podziału na etapy stosownie do możliwości budżetowych gminy. Zwiększenie kwoty łącznych nakładów finansowych i limitu zobowiązań dla tego przedsięwzięcia nie wynika ze zmiany zakresu przedsięwzięcia lecz jest konsekwencją złożonych ofert na realizację projektu, z których najtańsza przewyższała poprzednio ustalony limit dla 2018 roku. Zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł; limitu w 2018 r. i kwoty łącznych nakładów finansowych dla tego przedsięwzięcia umożliwi jego terminową realizację.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art 242 ustawy o finansach publicznych w wyniku wprowadzonych zmian w nie została naruszona - wszystkich

latach objętych prognozą spełnione są ustawowe wymogi.