

## **Objaśnienia do Uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Sadlinki na lata 2020-2023**

W kolumnie Plan 3 kw.2019 wprowadzono dane wynikające ze sprawozdań Rb-27S, Rb-28S, i NDS, za III kwartał. 2019r.

W kolumnie wykonanie roku 2019 wprowadzono przewidywane wykonanie do końca roku 2019 biorąc pod uwagę analizę realizacji budżetu , w tym dochody, wydatki bieżące, stan zaangażowania realizacji inwestycji , oraz realizacja przychodów i rozchodów w tym przewidywane wykonanie zadań realizowanych w ramach środków unijnych: bieżących i inwestycyjnych

W kolumnie prognoza 2020r. wprowadzono dane wynikające z opracowanego projektu uchwały budżetowej na 2020r.

Uwzględniono dane wynikające z:

- dochodów z podziałem na bieżące i majątkowe, uwzględniające dochody na zadania realizowane w ramach środków unijnych wynikające z zawartych umów,
- wydatków w tym; bieżące, oraz majątkowe wynikające z załącznika o inwestycjach,
- rozchodów. W rozchodach wykup papierów wartościowych od obligacji uruchomionych w latach poprzednich,
- przychody :zaplanowano spłatę pożyczki zaplanowanej do udzielenia w 2019r.

W kolumnach lat 2020-2023 Dochody

-po stronie dochodów w latach 2020 do 2023 zaplanowano kwoty dochodów w oparciu o wykonanie roku 2018 i na podstawie wykonania za III kw.2019r., uwzględniając zwiększenie budżetu o dotacje, które wpływają na plan dochodów w ciągu całego roku, a szczególnie w zakresie opieki społecznej.

Dochody własne opracowano na podstawie analizy budżetu w tym zakresie za wykonanie z III kwartału 2019r. Oraz analizy wskaźnika z ostatnich okresów, przy ustalaniu dochodów z zakresu podatków i opłat przyjęto wielkości na podstawie obowiązujących uchwał o stawkach podatków i opłat. Dochody ze sprzedaży mienia opracowano na podstawie informacji z mienia komunalnego zaplanowanego do sprzedaży.

W kolumnach lat 2020-2023 Wydatki

-po stronie wydatków bieżących zaplanowano wydatki wynikające z podziału środków na poszczególne jednostki budżetowe w tym oświatę: w tym: dwie Szkoły Podstawowe i Przedszkole Publiczne, opiekę społeczną, administrację, uwzględniono również wydatki na funkcjonowanie i utrzymanie infrastruktury drogowej, wodno-kanalizacyjnej i komunalnej, ochrony środowiska, gospodarki odpadami, utrzymanie funkcjonujących pięć jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, uwzględniono środki na zadania z zakresu kultury i sportu. W większości nie uwzględniono wzrostu wydatków bieżących.

Na obsługę długu przyjęto wielkości wynikające z oprocentowania emisji obligacji przypadających do spłaty w 2020 i latach następnych, oraz prowizji zgodnie z zawartą umową.

- w wydatkach inwestycyjnych ujęto środki na zadania inwestycyjne jednoroczne, nie wprowadzono zadań wieloletnich z uwagi na ograniczone środki na realizację zadań.

#### **Przedsięwzięcia:**

W przedsięwzięciach nie ujęto żadnych zadań inwestycyjnych wieloletnich w budżecie realizowane są zadania jednoroczne. Ujęto zadanie realizowane w ramach środków unijnych w latach 2018-2021 pn. Centrum Usług Społecznych w Gminie Sadlinki Prowadzenie Klubu Seniora oraz Opiekuńczy Klub Młodzieżowy RPO WP 2014-2020. i zadanie Supermoc Przedszkolaków -utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Sadlinki.

#### **Przychody:**

W 2020 po stronie przychodów zaplanowano kwotę 92.400,- zł tytułem wpływu ze spłaty pożyczki.

#### **Rozchody:**

W 2020 po stronie rozchodów zaplanowano kwotę 900.000,- tytułem wykupu obligacji:

- serii C 17 na kwotę 500.000,- zł,
- serii B 18 na kwotę 400.000,- zł.

Termin i kwota wykupu obligacji serii C 17 wynika z uchwały Nr XII/97/2008 Rady Gminy Sadlinki z dnia 8 lutego 2008r. i umowy z Bankiem.

Termin i kwota wykupu obligacji serii B 18 wynika z uchwały Nr V/37/2015 Rady Gminy Sadlinki z dnia 31 marca 2015r. i umowy z bankiem.

Ogółem rozchody w 2019r, to kwota 900.000,-zł

Nadwyżka budżetowa wykazana w latach 2020-2023 zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań w tym na wykup papierów wartościowych.

Spłaty w latach następnych będą się kształtować następująco:

w roku 2021 - 500.000,- zł wykup obligacji,

w roku 2022 - 600.000,- zł wykup obligacji,

w roku 2023 - 600.000,- zł wykup obligacji.

W latach 2019- 2023 wskaźniki wskazują spełnienie warunku z art. 243 i 244 ustawy o finansach publicznych.