

**UCHWAŁA NR //18
RADY GMINY BUCZKOWICE**

z dnia 23 listopada 2018 r.

w sprawie zmiany budżetu Gminy Buczkowice na rok 2018

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 211 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.),

**Rada Gminy Buczkowice
uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zwiększa się dochody budżetu gminy o kwotę 52.142,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Zwiększa się wydatki budżetu gminy o kwotę 52.142,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Po uwzględnieniu zmian, o których mowa w § 1:

dochody budżetu gminy	56.183.606,18 zł	
wydatki budżetu gminy	63.124.099,85 zł	
deficyt budżetu	6.940.493,67 zł	- źródłem pokrycia deficytu będą przychody pochodzące z zaciągniętych pożyczek w wysokości 3.050.960 zł, kredytu w wysokości 1.000.000,00 zł oraz wolnych środków w wysokości 2.889.533,67 zł stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.
Przychody	8.421.500,67 zł	
Rozchody	1.481.007,00 zł	

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Przewodniczący Rady

UZASADNIENIE

Załącznik 1,2

Proponuje się zwiększyć o kwotę 52.142,00 zł, wydatki przeznaczone na dofinansowanie do Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego w związku z finansowaniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Skarbnik Gminy, Magdalena Mendrok

DOCHODY

Dział	Wyszczególnienie	Kwota zwiększenia	Kwota zmniejszenia
1	2	3	4
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO dochody majątkowe <i>w tym:</i> <i>z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych</i> Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez j.s.t., dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 projektu pn.: „Modernizacja budynku Domu Ludowego w Rybarzowicach.”	52 142,00 52 142,00 52 142,00 52 142,00	- - - -
	RAZEM	52 142,00	-

Objaśnienia przyjętych wartości - kwot prognozowanych w budżetach na lata 2018-2032

Zmiany wprowadzone w miesiącu listopadzie b.r. na podstawie Uchwały Rady Gminy zmieniające załączniki 1,2:

Zwiększa się o kwotę 52.142,00 zł, dochody majątkowe z funduszy strukturalnych UE oraz wydatki bieżące przeznaczone na dofinansowanie do Beskidzkiego Związku Powiatowo-Gminnego w związku z finansowaniem usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego.

Dochody majątkowe:

- środki bezzwrotne z funduszy strukturalnych UE zwiększa się o wyżej wskazaną kwotę tj. 52.142,00 zł co daje łączną kwotę 9.675.413,00 zł w 2018 r.,

Dług Gminy Buczkowice został zmniejszony na podstawie umowy w sprawie częściowego umorzenia pożyczki z WFOŚiGW nr 129/2018/204/OW/ot/U z dnia 25.10.2018 r. w wysokości **1.353.041,98 zł**. w związku z tym zmniejszono spłaty rat kapitałowych w 2020 r. o 153.041,98 zł oraz w latach 2021 do 2023 po 400.000,00 zł.

Dług gminy na 31.12.2018 r. wynosić będzie 7.530.702,22 zł, co stanowi 13,40 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 320.000 zł (odsetki) oraz 1.481.007 zł (spłata raty), co stanowi 3,21 % planowanych dochodów.

Ponadto do WPF zał. nr 1, wprowadzono zmiany w dochodach i wydatkach z miesiąca listopada 2018 r. na podstawie zarządzeń Wójta Gminy nie zmieniające opisywanych objaśnień.

Zaktualizowane objaśnienia:

Dochody

Przyjęto coroczny wzrost w granicach od 2,3%- 3,8% zgodnie z przewidywanym PKB lub inflacją.

Dodatkowo w dochodach bieżących ujęto:

- zwrot podatku VAT z Urzędu Skarbowego w związku z zadaniem:

- „Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Buczkowice” w 2019 r. kwota 1.741.717,00 zł.
- „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice” w 2019 r. kwota 220.000,00 zł.

Dochody majątkowe:

- ujęto środki bezzwrotne z funduszy strukturalnych UE w kwocie 9.675.413,00 zł w 2018 r., 10.939.424,00 zł w 2019 r. oraz 3.194.840,00 zł w 2020 r.

- dofinansowanie z Budżetu Państwa, Województwa Śląskiego, WFOŚiGW do inwestycji w 2018 r. kwota 1.956.269,00 zł, 2019 r. kwota 1.365.326,00 zł oraz 2020 r. kwota 282.600,00 zł

Dochody bieżące:

- ujęto środki bezzwrotne z funduszy strukturalnych UE oraz Budżetu Państwa jako wkład własny w kwocie 735.420,00 zł w 2018 r. oraz 358.048,29 zł w 2019 r.

- dotacja z WFOŚ i GW w Katowicach 139.986,96 zł w 2018 r. oraz 74.000,00 zł w 2019 r.

- dopłaty mieszkańców do realizacji zadań 400.000,00 zł w 2019 r.

Wydatki

Wydatki bieżące - przyjęto coroczny wzrost w granicach 2,3 % - 3,8 % zgodnie z przewidywanym PKB lub inflacją.

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr //18
Rady Gminy Buczkowice
z dnia 23 listopada 2018 r.

Wydatki majątkowe w 2018 r., 2019 r., 2020 r. i 2021 r. przyjęto w kwocie wynikającej z załącznika do Uchwały w sprawie WPF.

Założenie dotyczące aktualizacji WPF: kwoty dochodów wpływające do budżetu w trakcie roku 2018 nie mają wpływu na zmianę dochodów i wydatków w latach następnych.

Przychody

- pożyczki w 2018 r. w wysokości 3.050.960,00 zł, 2019 r. w wysokości 4.431.440,00 zł oraz 2.950.000,00 zł w 2020 r. finansować będą zadania realizowane przy współudziale środków UE oraz zadania związane z ochroną środowiska.

- Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2018 r. w wysokości 1.751.972,00 zł., 2019 r. w wysokości 2.314.421,00 zł oraz w 2020 r. 1.619.169,20 zł

- Planując wolne środki w budżecie gminy na 2018 r. w kwocie 3.618.568,67 zł uwzględniono nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu gminy wynikającą z rozliczeń pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody

- przyjęto, że rocznie spłata pożyczek i kredytów nie przekroczy 2.900.000,00 zł, a wraz z odsetkami, obsługa długu będzie kształtować się wokół kwoty 3.100.000,00 zł.

Dług gminy na 31.12.2018 r. wynosić będzie 7.530.702,22 zł, co stanowi 13,40 % planowanych dochodów. Wydatki na obsługę długu wyniosą 320.000 zł (odsetki) oraz 1.481.007 zł (spłata raty), co stanowi 3,21 % planowanych dochodów.

W prognozie długu uwzględniono umorzenie:

- pożyczki zaciąganej w WFOŚiGW w Katowicach w latach 2010-2011 na budowę kanalizacji sanitarnej w Kalnej oraz sieci wodociągowej w Buczkowicach i Godziszce - umowa nr 61/2018/204/GW/zw/U z dnia 28.06.2018 r. umorzenie w wysokości 760.346,80 zł

- pożyczki zaciąganej w WFOŚiGW w Katowicach w latach 2010-2013 na budowę kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczkowice - umowa nr 129/2018/204/OW/ot/U z dnia 25.10.2018 r. umorzenie w wysokości 1.353.041,98 zł.

Obecnie całość długu Gminy Buczkowice stanowią pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Katowicach. Stopa oprocentowania pożyczki w stosunku rocznym wynosi 0,95, 0,6 lub 0,3 stopy redyskonta weksli (0,3 stopy redyskonta weksli t.j.0,53% w stosunku od kwot pożyczki 528.187,00 w 2018 r.), natomiast część umów zawiera zapis, że oprocentowanie nie mniejsze niż 3% - 3,5 % .

Gmina planuje zaciągnąć kredyt w 2018 r. w wysokości 1.751.972,00 zł, 2019 r. w wysokości 2.314.421,00 zł oraz w 2020 r. 1.619.169,20 zł od kwot tych naliczane są odsetki wysokości 3%-5,5%.

W wydatkach na obsługę długu zaplanowano spłaty odsetek wyższe o około 10%-20% ze względu na zmienną stopę redyskonta weksli przy pożyczkach oraz zmienne stopy procentowe uzależnione od wskaźnika WIBOR przy kredytach.

W prognozie długu nie uwzględniono przewidywanego umorzenia:

- pożyczki zaciąganej w WFOŚiGW w Katowicach w latach 2013-2015 na budowa kanalizacji sanitarnej oraz przebudowa pompowni ścieków w Gminie Buczkowice. Pożyczka ta może być umorzona w 45 % w roku 2020 w wysokości 660.871,00 zł.