

**Uchwała Nr XXVII/158/2013
Rady Gminy Rozdrażew
z dnia 11 kwietnia 2013 roku**

w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2013-2019.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), oraz art. 226,227,229,230b,231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1.1. W uchwale Rady Gminy Rozdrażew nr XXIV/143/2012 z dn. 28 grudnia 2012 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2013-2019, dokonuje się następujących zmian:

- 1) Załącznik nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Dotychczasowy załącznik Nr 3 pt. „Wykaz przedsięwzięć do WPF” stanowić będzie załącznik Nr 2 i otrzymuje on brzmienie, jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Skreśla się ust. 2 § 1 uchwały.
- 4) Uchyła się dotychczasowy załącznik Nr 2 „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2019”.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Artur Jakubek

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2013-2019

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2013-2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące dochodów i wydatków za lata 2010-2011, uwzględniono uzyskane dochody w roku 2012. Dochody bieżące na lata 2013 – 2019 zaplanowano w oparciu o założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, a także wiedzę o zamierzeniach gospodarczych i organizacyjnych w naszej gminie.

2. Prognoza dochodów

Dochody bieżące prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji: na rok 2013 wzrost o 2,3 %, pozostałe lata – o 2,5 % oraz merytorycznie uzasadnione zwiększenia, które w roku 2013 związane są z planowanym zwrotem podatku VAT w związku z realizacją budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Nowa Wieś i Budy.

Dochody majątkowe w poszczególnych latach dotyczą:

- planowanych dotacji związanych z realizacją zadań inwestycyjnych obejmujących:
 - w roku 2013 budowę kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi i Budach zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Nr 00013-6921-UM1500111/10 z dnia 3.11.2010r. Przedmiotem powyższej umowy jest dofinansowanie w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW 2007-2013 w kwocie 815.328 zł,
 - w roku 2014 modernizację GOSiR w Rozdrażewie zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu pomocy Nr 00475-6930-UM1530161/12 w ramach działania 413”Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 określającą przyznanie pomocy na w/w zadanie w kwocie 304.463 zł,
 - w roku 2014 remont świetlicy wiejskiej w Dąbrowie wraz z utwardzeniem terenu przyległego zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego o przyznaniu pomocy Nr 00092-6922-UM1500048/12 w ramach działania „Odnowa i Rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 określającą przyznanie pomocy na w/w zadanie w kwocie 374.821 zł,
- planowanych sprzedaży działek budowlanych w latach 2013-2019, w wielkościach określonych w załączniku WPF.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki na rok 2013 przyjęto w wielkościach ujętych w budżecie na ten rok. W latach 2014 -2019 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji 2,5 %.

Znaczący spadek wydatków bieżących w roku 2014 spowodowany jest potrzebą ich ograniczenia w związku z koniecznością zaplanowania spłaty zadłużenia w części dotyczącej przewidywanego umorzenia pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 211.800 zł.

Zakładany spadek wydatków bieżących w latach 2014-2019 spowodowany jest również planowanym przekazaniem zadań wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach do realizacji przez Związek Międzygminny „EKO-SIÓDEMKA’

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe założono w wielkościach umożliwiających realizację zaplanowanych zadań. W roku bieżącym zgodnie z uchwalonym budżetem a na lata następne w wielkościach określonych w wykazie przedsięwzięć do WPF oraz umożliwiających dalszy rozwój Gminy.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:

a)- realizowane przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej zadania inwestycyjne:

- budowa kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi i Budach realizowana w latach 2010 - 2013
- modernizacja i zagospodarowanie terenu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji realizowany w latach 2011-2016
- remont świetlicy wiejskiej w Dąbrowie wraz z utwardzeniem terenu przyległego realizowany w latach 2011-2014

b)- realizowane ze środków własnych gminy:

- budowa sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi realizowana w latach 2011 – 2015
- przebudowa drogi w Grębowie realizowany w latach 2012 – 2014
- uporządkowanie zaopatrzenia w wodę z ujęcia Dzielice realizowane w latach 2011 – 2014
- przebudowa ulic Parkowej, Witosa, Mickiewicza i odcinka ul. Sikorskiego na osiedlu w Rozdrażewie realizowane w latach 2012-2015
- przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011-2015.

W związku z podpisaniem umów na dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 zadania modernizacja GOSiR w Rozdrażewie oraz remont świetlicy wiejskiej w Dąbrowie zostały przeniesione do części A wykazu przedsięwzięć.

4. Przychody budżetu na lata 2013 – 2015 obejmują:

Pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej łącznie w kwocie 815.328 zł, z przeznaczeniem na budowę kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi i Budach.

Pozostałe przychody w latach 2013 – 2014 dotyczą:

rok 2013 – pożyczki na budowę kanalizacji sanitarnej w Nowej Wsi i Budach w kwocie 1.110.000 zł

rok 2014 – pożyczki na budowę sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi w kwocie 695.000 zł oraz modernizacja i zagospodarowanie terenu GOSiR w kwocie 305.000 zł.

5. Rozchody budżetu na lata 2013 – 2019 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadań majątkowych w latach 2008 – 2014 w łącznej kwocie 4.706.028 zł. Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następować będą:

w latach 2013 -2014 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów

w latach 2015-2019 z prognozowanych nadwyżek budżetu.

6. Przeznaczenie planowanej nadwyżki lub źródła pokrycia deficytu

W roku 2013 deficyt w kwocie 1.045.984 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciąganych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, zaciąganych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w roku 2014 deficyt budżetu zostanie sfinansowany zaciągniętymi pożyczkami i kredytami na rynku krajowym.

W latach 2015 – 2019 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę wcześniej zaciąganych zobowiązań.

7. Wynik budżetu z działalności operacyjnej (bieżącej).

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdyż organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż w całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Począwszy od roku 2013 sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stabilny poziom inwestycji.

W związku ze zmianami ustawy o finansach publicznych dostosowano prognozę finansową do wymogów i wzorów wynikających z wydanego przez Ministra Finansów rozporządzenia z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Powyższe zmiany przepisów jak i dokonane zmiany uchwały budżetowej powodują konieczność dostosowania wartości ujmowanych w Wieloletniej Prognozie finansowej. Dokonuje się również sprostowania w załączniku Nr 1 w związku mylnym wykazaniem wolnych środków w kwocie 162.604 zł w pozycji nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

Przewodniczący Rady Gminy
Artur Jakubek