

Projekt
Uchwała Nr/2013
Rady Gminy Rozdrażew
z dnia 2013 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2014-2019.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6, 230b i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.), Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rozdrażew obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały:

- 1) w roku 2014 i 2016 deficyt budżetu zostanie sfinansowany zaciągniętymi pożyczkami i kredytami na rynku krajowym
- 2) latach 2015 i 2017- 2019 nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 2. Udtala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rozdrażew

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIV/143/2012 Rady Gminy Rozdrażew z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2013-2019 ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Uzasadnienie

Obowiązek uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej wynika z ustawy o finansach publicznych w związku z powyższym przedstawiam uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014-2019.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rozdrażew na lata 2014-2019

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rozdrażew przygotowana została na lata 2014 – 2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U z 2013r., poz. 885 ze zmianami) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

1. Przy planowaniu dochodów bieżących uwzględniono uzyskane dochody w roku 2013 oraz to, że planowane dochody bieżące na rok 2014 w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2013 uległy znacznemu obniżeniu między innymi w związku ze zmniejszeniem:

- planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej łącznie o kwotę 612.085zł zgodnie z informacją Ministra Finansów,
- dotacji celowych z budżetu państwa o kwotę 755.051,14 zł, pomimo ujęcia planowanej dotacji na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 173.880 zł obliczoną zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Edukacji Narodowej.

Dochody bieżące na lata 2015-2019 prognozowano wzrost za pomocą wskaźnika inflacji w wysokości 2,5 %.

Dochody majątkowe na rok 2014 zaplanowano z tytułu:

- 1) refundacji poniesionych wydatków na:

- remont świetlicy w Dąbrowie wraz z utwardzeniem terenu przyległego w kwocie 374.821 zł, zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Nr 00092-6922-UM1500048/12 z dnia 20.02.2013r.
 - modernizację i zagospodarowanie terenu Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Rozdrażewie w kwocie 304.463 zł zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego Nr 00475-6930-UM1530161/12 z dnia 14.01.2013r.
- 2) sprzedaży działek budowlanych w kwocie 160.000 zł, zakłada się wysoki wzrost dochodów w związku ze zwiększeniem liczby działek do zbycia

- 3) zwrotu części wydatków zrealizowanych w ramach funduszu sołeckiego roku 2013 w kwocie 21.952 zł.

Dochody majątkowe planowane na lata 2015-2019 zakładają dalszą sprzedaż działek budowlanych.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów wyszczególniono jako kategorie dochodów bieżących i majątkowych a następnie zsumowano dochody ogółem. Zestawienie tych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały.

2. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, również dla wydatków bieżących w roku 2014 jako podstawę przyjęto projekt budżetu. W latach 2015-2019 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji 1,5 %, niższy wskaźnik inflacji dla wydatków bieżących zakłada się w celu bezpiecznej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Dochody bieżące winny rosnać w szybszym tempie niż wydatki bieżące,

w celu spełnienia wymagań określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Jeżeli nie uda się utrzymać takiego trendu, to w przypadku braku możliwości pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych, w latach 2015 – 2016 możliwa będzie realizacja jedynie zadań ujętych w załączniku nr 2 do WPF.

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

3. Przychody budżetu na lata 2014 – 2016 obejmują:

Pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej łącznie w kwocie 679.284 zł.

Pozostałe przychody w latach 2014 – 2016 dotyczą:

rok 2014 – pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych w tym między innymi na zabezpieczenie wkładu własnego zadań współfinansowanych ze środków UE oraz w zakresie przebudowy dróg.

lata 2015 - 2016 – pożyczki na budowę sali sportowej przy ZSP w Nowej Wsi.

4. Rozchody budżetu na lata 2014 – 2019 obejmują spłatę pożyczek zaciągniętych na realizację zadań majątkowych w latach 2008 – 2016 w łącznej kwocie 5.509.864 zł.

Spłaty długu w poszczególnych latach objętych prognozą następująco będą:

w roku 2014 i 2016 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów

w roku 2015 z przychodów z tytułu pożyczek i kredytów i z prognozowanej nadwyżki budżetu

w latach 2017-2019 z prognozowanych nadwyżek budżetu.

5. Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zadania:

A/- realizowane przy współudziale środków z budżetu Unii Europejskiej

zadania inwestycyjne:

- 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 2014 – 2016

- przebudowa drogi w Grębowie realizowany w latach 2013 – 2014

- budowa kanalizacji sanitarnej, wymiana sieci wodociągowej i zbiorników na wodę w miejscowości Dzielice realizowane w latach 2014 - 2016, na to zadanie planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie ze środków budżetu Unii Europejskiej

- przebudowa ulic Parkowej, Witosa, Mickiewicza i odcinka ul. Sikorskiego na osiedlu w Rozdrażewie realizowane w latach 2012 - 2014

- przebudowa drogi w Maciejewie realizowana w latach 2011 - 2016.

Wykaz przedsięwzięć obrazuje załącznik Nr 2 do uchwały.

Analizując dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Rozdrażew stwierdza się, że planowane wielkości budżetowe objęte prognozą zapewniają przestrzeganie zasady, o której mowa w art. 242 ustawy (zakaz uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych) oraz został zachowany wskaźnik wynikający z art. 243 ustawy określający dopuszczalną relację planowanej spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do dochodów ogółem.