

UCHWAŁA nr .../.../2013
Rady Gminy w Janowicach Wielkich

z dnia 18 kwietnia 2013 r.

w sprawie zmiany Uchwały Rady Gminy nr XXI/139/2012
z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janowice Wielkie
na lata 2013 – 2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) Rada Gminy w Janowicach Wielkich postanawia:

§ 1

Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janowice Wielkie w ten sposób, że dotychczasowy załącznik nr 1 do Uchwały nr XXI/139/2012 zastąpić załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2

Zmienić okres prognozowania zawartego w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 – 2025.

§ 3

Zmienić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2016 w ten sposób, że dotychczasowy załącznik nr 2 do Uchwały nr XXI/139/2012 zastąpić załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

OBJAŚNIENIA DO WPF

1. Założenia ogólne

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 – 2025 zostały opracowane przy uwzględnieniu poniższych założeń:

- analizy kształtowania się źródeł dochodów Gminy w ostatnich latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom,
- założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów, w tym: realny wzrost PKB, wzrost CIT i PIT, uwzględniające regionalne zróżnicowanie związane ze stopą bezrobocia, średnim wynagrodzeniem, zatrudnieniem itp.,
- podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartymi w ufp, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
- uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw,
- analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

2. Założenia prognostyczne dochodów budżetowych

Dochody budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności i możliwości ich uzyskania oraz ostrożności ich wyceny, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości osiągnięcia dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminnego.

W roku 2013 skalkulowano dochody ze sprzedaży mienia przeznaczonego do zbycia według możliwość ich osiągnięcia. Nadto ujęto planowane dochody związane z realizowanym, przy współudziale środków unijnych zadaniem inwestycyjnym oraz planowanym remontem drogi w Radomierzu, który zostanie sfinansowany dotacją Ministerstwa Spraw Wewnętrznych w związku z usuwaniem skutków powodzi z lipca 2012 roku.

W kolejnych latach zaplanowano zmniejszenia wartości sprzedaży mienia gminnego.

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów w ramach świadczonych przez Gminę usług dla ludności (dostawy wody, ciepła, najmy i dzierżawy, usługi komunalne itp.) w okresie 2013 – 2025 założono w oparciu o wzrost w wysokości ok. 2,5 % rocznie, tj. na poziomie celu inflacyjnego Rady Polityki Pieniężnej.

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji i podatków lokalnych oraz dotacji na realizację zadań własnych i zleconych skalkulowano przy założeniu wzrostu ich wartości od roku 2013 o ok. 2 % rocznie, tj. w granicach między prognozowanym na 2013 roku przez Komisję Europejską poziomie 1,8 %, a prognozowanym wzrostem PKB przez Ministerstwo Finansów RP na poziomie 2,2 % i zakłada się, w celu zachowania ostrożności wyceny dochodów, utrzymanie poziomu wzrostu PKB do roku 2025.

Pozostałe dochody szacuje się jako średnią wykonanych dochodów z okresu 3 lat, z uwzględnieniem tendencji zmian.

3. Założenia prognostyczne wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania.

Wydatki, co do których wartość została określona w umowie, zostały ujęte wg wartości umownych.

Wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w okresie 2013 – 2025 założono w oparciu o wzrost w wysokości ok. 2,5 % rocznie, tj. na poziomie celu inflacyjnego Rady Polityki Pieniężnej.

Wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń założono na poziomie 4 % rocznie, tj. jako średnia wzrostu wynagrodzenia przeciętnego w Polsce w okresie lat 2009 – 2012.

Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, rozumiane jako wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 – rady gminy i w rozdziale 75023 – urzędy gmin - kwotę wynagrodzeń i pochodnych od nich zmniejszono o kwotę wynagrodzeń i ich pochodnych dla pracowników urzędu gminy, ponieważ mieszczą się one w grupie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Planowane wydatki majątkowe w okresie objętym WPF przedstawiono w załączniku nr 2 do Uchwały Rady Gminy Janowice Wielkie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

4. Przychody i rozchody budżetu, kwota długu

W roku 2013 planuje się rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w wysokości 1.052.873,00 zł., z których, w związku z art. 169 suofp, wyłączeniu będzie podlegała kwota 382.611,00 zł. z tytułu spłaty kredytu na przebudowę wieży i dobudowę budynku informacji turystycznej w Radomierzu oraz spłaty kredytu na budowę sieci wodociągowej dla wsi Komarno.

W roku 2013 planuje się przychody budżetu z tytułu planowanej pożyczki długoterminowej w wysokości 378.900,00 zł. na remont kotłowni i składu opału w Gminnym Zespole Szkół w Janowicach Wielkich.

W latach kolejnych spłaty planowane są wg harmonogramu spłat tożsamego z wartościami wymienionymi w załączniku nr 1 do Uchwały Rady Gminy Janowice Wielkie w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dług Gminy Janowice Wielkie na koniec 2013 będzie wynosił 9.092.738,00 zł. i sukcesywnie zmniejszając poziom wg harmonogramu spłaty kredytów i pożyczek w roku 2025 wyniesie 0,00 zł.

5. Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Dokonano aktualizacji faktycznego wykonania w latach 2010 - 2012 r.,

Dokonano aktualizacji planowanych dochodów i wydatków na rok 2013 po uwzględnieniu zmian w budżecie gminy,

Dokonano oszacowania wartości dochodów i wydatków w latach 2021 – 2025,

Dokonano aktualizacji spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wysokości długu w wartościach: harmonogramów kredytów i pożyczek niepodlegających konsolidacji, harmonogramu planowanego kredytu konsolidacyjnego oraz harmonogramu planowanej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 378.900,00 zł. na przebudowę kotłowni i

składu opał w Gminnym Zespole Szkół w Janowicach Wielkich zniszczonej podczas powodzi w lipcu 2012 r.

Dokonano zwiększenia dochodów bieżących i wydatków bieżących o kwotę 600.000,00 zł. (tj. 12 zł. miesięcznie na mieszkańca) w latach 2014 – 2025 związanych z ostrożnym oszacowaniem dochodów i wydatków w związku z obowiązkiem przejęcia przez gminę wywozu nieczystości stałych,

Dokonano zwiększenia planowanych do uzyskania w 2014 roku dochodów i wydatków majątkowych w wysokości 3.000.000,00 zł. w związku z usuwaniem skutków powodzi 2012 roku.