

**Uchwała Rady Gminy
nr XXIX/204/2013
z dnia 30 grudnia 2013 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Janowice Wielkie
na lata 2014 – 2025**

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 (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) Rada Gminy w Janowicach Wielkich postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Janowice Wielkie, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2017, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

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

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r.
2. Traci moc uchwała Rady Gminy nr XXI/139/2012 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Janowice Wielkie na lata 2013–2025.

OBJAŚNIENIA DO WPF

1. Założenia ogólne

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014 – 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 2014 skalkulowano dochody ze sprzedaży mienia przeznaczonego do zbycia według możliwość ich osiągnięcia. Nadto ujęto planowane dochody majątkowe związane z realizowanym, przy współudziale środków unijnych zadaniem inwestycyjnym pn. „Zagospodarowanie terenu z elementami małej architektury na działce 301/4 w Janowicach Wielkich (teren byłego basenu)”, dofinansowaniem z funduszu celowego zakupu średniego wozu strażackiego dla OSP Janowice Wielkie oraz planowaną odbudową murów oporowych w Janowicach Wielkich, która zostanie sfinansowana dotacją Ministerstwa Spraw Wewnętrznych w związku z usuwaniem skutków powodzi z lipca 2012 roku. Dodatkowo ujęto nieuzyskane w roku 2013 dochody z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację inwestycji „Przebudowa średniowiecznej wieży w Radomierzu dla potrzeb turystyki - jako wieża widokowa z dobudową obiektu, przeznaczonego na informację turystyczną mającą obsługiwać wieżę widokową” dla projektu „ZOBACZYĆ KRAJOBRAZ - DOTKNAĆ PRZESZŁOŚĆ” - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie, realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej.

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 2014 – 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 2015 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.

W związku ze spłatą niesłusznie uzyskanej części oświatowej subwencji ogólnej za lata 2006 – 2010, realizowaną w ramach wydatków bieżących, planuje się, iż po zakończeniu jej spłaty poziom wydatków bieżących zmniejszy się na rzecz wydatków majątkowych.

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

Wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w okresie 2013 – 2020 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 3 % rocznie.

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 - kwota 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 okresie 2014 – 2025 planuje się zaciągnięcie zobowiązań mających wpływ na poziom zadłużenia, poprzez zaciągnięcie kredytu lub pożyczki w wysokości 350.000,00 zł na sfinansowanie zakupu średniego wozu strażackiego.

W roku 2013 planuje się rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek w wysokości 686.258,00 zł.

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 2014 będzie wynosił 8.857.488,00 zł. i sukcesywnie zmniejszając poziom wg harmonogramu spłaty kredytów i pożyczek w roku 2025 wyniesie 0,00 zł.