

Uchwała Nr XXI/175/2012
Rady Gminy Kurów
z dnia 28 grudnia 2012 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2018

Na podstawie art. 226 ust. 1, art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami.) Rada Gminy Kurów uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013 - 2018 obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik **Nr 1** do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku **Nr 2** do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku **Nr 2** przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIII/90/2011 Rady Gminy Kurów z dnia roku 29 grudnia 2011 roku.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2013 r.

Objaśnienia przyjętych wartości zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kurów na lata 2013 – 2018

I. Uwagi ogólne:

Propozycje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2013 opracowano w oparciu o przepisy art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (z późniejszymi zmianami).

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2013 - 2018 obejmuje wzrost dochodów bieżących oraz wzrost wydatków bieżących corocznie o ok. 2%. Zwiększone dochody ogółem oraz wydatki ogółem w latach 2013-2015 wynikają z realizacji przedsięwzięcia inwestycyjnego pn „Kompleksowy system wodno-ściekowy gminy Kurów”.

Dochody:

Uwarunkowania dla przyjętych kwot dochodów budżetu na rok 2013 przyjęto na podstawie:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych inflacji,
- 2) przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w roku 2012,
- 3) obowiązujących przepisów podatkowych, planowanych stawek podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego, od środków transportowych,
- 4) dochody z majątku gminy szacuje się na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy,
- 5) pozostałe dochody, odsetki od środków na rachunkach bankowych przyjęto w kwotach realnych w oparciu o analizę dochodów w roku 2012.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano zarówno dochody ze sprzedaży majątku, a także planowane kwoty dofinansowania projektów ze środków budżetu UE zgodnie z przyjętymi harmonogramami realizacji tych zadań, oraz zgodnie z wykazem przedsięwzięć. Na 2013 rok przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych w związku z zainteresowaniem osób fizycznych nabywaniem działek czy przekształcaniem prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe w poszczególnych latach zawierają dofinansowanie ze środków budżetu UE do następujących zadań:

- 1) Kompleksowy system wodno – ściekowy Gminy Kurów
- 2) Zakup środka transportu na potrzeby systemu zbiórki odpadów komunalnych,
- 3) Rewitalizacja budynku szkoły ks. Grzegorza Piramowicza na potrzeby kultury i turystyki,
- 4) Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych,
- 5) Remont pomieszczeń świetlicy wiejskiej w Olesinie.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów w latach 2010-2012 oraz planowanych do zaciągnięcia na rok 2013. W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 4 162 178,45 zł do spłaty do roku 2018 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz kwotę 2 145 753,82 zł na dofinansowanie udziału własnego w realizowanych inwestycjach. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych dwóch latach wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy wynikający z zapisów Karty Nauczyciela, oraz uwzględniając zmiany w strukturze zatrudnienia.

Wydatki na wynagrodzenia w każdym roku obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych a także wypłatę nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 i 75022. Wielkości pozostałych wydatkach bieżących uwarunkowane są kosztami funkcjonowania jednostek oświatowych.

W ramach przedsięwzięcia nie ujęto przedsięwzięć, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki w związku z brakiem takich umów – wydatki bieżące.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji uchwałami rady gminy - dotyczy wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowane i ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obejmują zadania wieloletnie kontynuowane z lat poprzednich, oraz planowane do realizacji w cyklu wieloletnim do roku 2016. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje zadania niezbędne do wykonania w okresie 2011 – 2016 roku w zakresie:

- budowy dróg gminnych
- infrastruktury sanitarnej wsi
- rozbudowa świetlic wiejskich
- budowa przedszkola
- termomodernizacja budynków szkół podstawowych, przedszkola i gok
- przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w projekcie budżetu Gminy na rok 2013 zachowują zgodność w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jst.

Przychody:

Przychody ujęte w wieloletniej prognozie finansowej odzwierciedlają wielkości ujęte w projekcie uchwały budżetowej na rok 2013.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w roku 2013. Ujęte spłaty kredytów i pożyczek w roku 2013 obejmują spłatę części pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE. Pozostałe kwoty spłat ujęto w latach 2014 – 2018.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została z uwzględnieniem postanowień ust. 3 art. 243.