

**UCHWAŁA NR XXXIII/193/2013
RADY GMINY CHARSZNICA**

z dnia 27 września 2013 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Charsznica na lata 2013 - 2019.

Na podstawie art. 230 ust. 6 i art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013, poz.885), art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku, poz. 594) oraz art. 37 ust.1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 roku o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. z 2012 roku, poz.1456) -

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Charsznica na lata 2013 - 2019, w tym prognozę długu na lata 2013 - 2019 , zgodnie z tabelą ujętą w załączniku Nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zmianę wykazu przedsięwzięć Gminy Charsznica, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Przyjmuje się (po zmianie) objaśnienia wartości ujętych w wieloletniej prognozie finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Pietrzyk

Objaśnienia po zmianach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 - 2019 Gminy Charsznica.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2019 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013-2016. Od 2017 roku przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących, uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4-ro letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Wzrost dochodów bieżących w grupie dotacje, subwencje oraz pozostałe dochody założono na poziomie 3%, a w grupie podatki i opłaty średnio na poziomie 4% przyjmując za podstawę zapisy w uchwałach ustalających stawki podatków na 2013 rok. Założono, że wzrost w tym tempie będzie się utrzymywał do 2016 roku. Ponadto w dochodach bieżących wykazano środki wynikające z deklaracji finansowej do umowy partnerskiej dotyczącej projektu „Demontaż i bezpieczne składowanie wyrobów zawierających azbest z obszaru województwa małopolskiego” oraz środki dotyczące projektu pn. "Dostęp do internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy"

Od 2014 do 2019 roku zwiększa się dochody bieżące o wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2013 – 2014 wykazano dochody wynikające z rozliczeń funduszy pomocowych realizowanych zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Wykazano również dochody ze sprzedaży gruntów: w 2013 roku sprzedaż działek na kwotę 121.980,00 zł (dochody wpłynęły do budżetu gminy), w 2014 roku planowana sprzedaż działek w kwocie 400.000,00 zł.

Wydatki

Wydatki bieżące w 2013 roku zaplanowano na podstawie danych przedstawionych do uchwały budżetowej na 2013 rok z uwzględnieniem zmian w planowanych wydatkach.

W 2014 roku w stosunku do roku poprzedniego zaplanowano wzrost wydatków o 2%, w 2015 – wzrost o 2%, a w 2016 – wzrost o 2%. W latach 2017-2018 wydatki bieżące wykazują tendencję spadkową. W 2016 roku zostanie zakończona realizacja dwóch projektów tj. Demontaż i bezpieczne składowanie wyrobów zawierających azbest z obszaru województwa małopolskiego” oraz "Dostęp do internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy" których wartość obniży wykonanie wydatków bieżących w latach następnych i zachowane zostaną wówczas prawidłowe relacje wzrostowe.

Od 2014 roku zwiększa się wydatki bieżące o koszty ponoszone na odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Rozbieżność między uchwałą budżetową a WPF w roku 2013 dotyczącą kosztów obsługi długu wynika z ewentualnego korzystania z kredytu w rachunku bieżącym na przestrzeni całego 2013 roku. W uchwale budżetowej przyjęto koszty w wysokości 350.000 zł, natomiast w WPF 307.215 zł (odsetki wyliczone z faktycznych kwot kredytów i pożyczek).

W 2013 roku planuje się zaciągnąć pożyczki z WFOŚiGW w Krakowie:

- w kwocie 721.403,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków etap II, -(I transza 2013 r – 396.735,78 zł, II transza 2014 r – 324.667,22 zł)

W 2014 roku planuje się zaciągnąć pożyczki z NFOŚiGW:

- w kwocie 1.315.102,00 zł z przeznaczeniem na modernizację oświetlenia ulicznego oraz komercyjny kredyt długoterminowy w kwocie 338.735,00 zł na budowę wodociągu w Witowicach uruchamiany w dwóch transzach (w 2014 r - 200.000,00 zł w 2015 r - 138.735,00 zł), co wykazano w przychodach.

Na zaplanowane wydatki majątkowe składają się: przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2, l.p. 1.1.2. do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz inwestycje roczne.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 – do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające zarówno z zawartych już umów jak i planowanych do realizacji.

Do przedsięwzięć bieżących wprowadzono nowe zadanie na lata 2013 - 2014: Program Operacyjny Kapitał Ludzki "Uwierz w siebie" (pkt. 1.1.1.6.).

Dla wszystkich przedsięwzięć bieżących (wykazanych w pkt. 1.1.1. i pkt. 1.3.1.) i majątkowych (wykazanych w pkt. 1.1.2.) został określony limit wydatków.

Zmieniono limity wydatków dla przedsięwzięć majątkowych:

- Oświetlenie uliczne - efektywność wykorzystania energii elektrycznej oświetlenia ulicznego w Gminie Charsznica
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - II etap

Dla czterech przedsięwzięć bieżących oraz dla pięciu przedsięwzięć majątkowych określono limit zobowiązań.

Przychody

Planuje się zaciągnąć:

1) pożyczkę z WFOŚiGW:

- w kwocie 721.403,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków etap II, -(I transza 2013r – 396.735,78 zł, II transza 2014 r – 324.667,22 zł)

2) pożyczkę z NFOŚiGW:

- w kwocie 1.315.102,00 zł z przeznaczeniem na modernizację oświetlenia ulicznego (transza w 2014 r)

2) komercyjny kredyt długoterminowy w kwocie 338.735,00 zł na budowę wodociągu w Witowicach uruchamiany w dwóch transzach (w 2014 r - 200.000,00 zł w 2015 r - 138.735,00 zł), co wykazano w przychodach.

W przychodach uwzględnia się również wolne środki w kwocie 277.446,07 zł i spłaty udzielonych pożyczek w kwotach: 12.666,54 zł i 31.064,00 zł.

Rozchody

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2013 roku pożyczki z NFOŚ iGW oraz WFOŚiGW:

- 1) na ogólną kwotę 721.403,00 zł (Przydomowe oczyszczalnie ścieków - II etap) planuje się spłacać od 2014 do 2019 roku,
- 2) na ogólną kwotę 1.315.102,00 zł (Oświetlenie uliczne) planuje się spłacać od 2015 do 2019 roku. Natomiast zaplanowany do zaciągnięcia w 2014 roku kredyt długoterminowy w kwocie 338.735 zł planuje się spłacać od 2017 do 2019 roku.

Udzielono pożyczki dla OSP Chodów w kwocie 31.064 zł, z terminem spłaty w 2013 roku.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Dług na koniec 2012 roku wynosił 7.511.245,49 zł.

W punktach od 9.3. do 9.8.1 została wyliczona relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku (przepis ten wchodzi w życie dopiero od 2014 roku).

W pkt 9.3 - 9.6 wyliczona została dla każdego roku "lewa" część wzoru z art. 243 ustawy, czyli: $(R+O)/D$.

W pkt 9.7. - 9.7.1. jest obliczona dla każdego roku "prawa" część wzoru z art. 243 ustawy czyli: (dochody bieżące + sprzedaż majątku – wydatki bieżące) dochody ogółem.

Wyliczone relacje są prawidłowe i spełniają wymóg wynikający z art. 243 ustawy.

Przeznaczenie nadwyżki

Prognozowaną w 2013 roku nadwyżkę budżetową w kwocie 1.363.017,61 zł przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu (pkt. 10.1.)

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników samorządowych zaplanowano z uwzględnieniem corocznego do 2016 roku 1% wzrostu. Ma on pokryć wzrost dochodów za wysługę lat oraz wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3,76% jest konsekwencją ustawowych podwyżek z września 2012 roku.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje planowane wydatki w rozdziale 75022 „Rady gmin” i planowane wydatki w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” bez wynagrodzeń i składek od nich naliczonych pracowników UG - gdzie założono 2,7% wzrost oraz wynagrodzenie Wójta – gdzie założono 1% wzrost.

Wydatki objęte limitem z art. 226 ust. 3 ustawy:

- 1) bieżące obejmują sumę przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 z pkt 1.1.1 i pkt 1.1.2
- 2) majątkowe obejmują przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 w pkt 1.1.2.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane obejmują wydatki inwestycyjne wieloletnie, których realizacja rozpoczęła się w latach poprzednich, a nowe wydatki inwestycyjne obejmują rok 2013 i lata następne .

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Pietrzyk