

**UCHWAŁA NR XXIV/132/2012
RADY GMINY CHARSZNICA**

z dnia 16 grudnia 2012 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 - 2019.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240) w związku z art. 121 ust. 8 i art.122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) -

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1.1. Załącznik Nr 1 i Nr 1a do Uchwały Rady Gminy w Charsznicy w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2019 z dnia 31 sierpnia 2012r Nr XXI/ 110/2012 zastępuje się załącznikiem nr 1 i Nr 1a do Uchwały Rady Gminy Nr XXIV/132 /2012 z dnia 16 grudnia 2012 r.

2. Załącznik Nr 2 składający się z części A i B do Uchwały Rady Gminy w Charsznicy w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2019 Nr XXI/ 110 /2012 z dnia 31 sierpnia 2012 r. zastępuje się załącznikiem Nr 2 składającym się z części A i B do Uchwały Rady Gminy Nr XXIV/132 /2012 z dnia 16 grudnia 2012 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Pietrzyk

Objaśnienia po zmianach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2019 Gminy Charsznica

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2019 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2016. Od 2017 roku przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących, uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Wzrost dochodów bieżących w grupie dotacje i subwencje założono na poziomie 3%, a w grupie podatki i opłaty na poziomie 5% przyjmując za podstawę zapisy w projektach uchwał ustalających stawki podatków na 2012 rok. Założono, że wzrost w tym tempie będzie się utrzymywał do 2016 roku, z wyjątkiem roku 2017, w którym uwzględniono dodatkowe wpływy w kwocie 180.666,00 zł z tytułu realizacji projektu "Demontaż i bezpieczne składowanie wyrobów zawierających azbest.....".

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2012 – 2014 wykazano dochody wynikające z rozliczeń funduszy pomocowych realizowanych zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Ponadto w 2012 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku 305.000,00zł, w tym (lokal użytkowy) w kwocie 150.000 zł oraz uwzględniono wpłaty ludności na inwestycje z zakresu ochrony środowiska w kwocie 350.000 zł.

Wydatki

Wydatki bieżące zostały zaplanowane przy corocznym 2% wzroście utrzymującym się do 2016 roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W 2012 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w Krakowie w kwocie 64 583,00 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku administracyjnego ZUK oraz kredyt długoterminowy w kwocie 1.751.841 zł na przydomowe oczyszczalnie ścieków i kanalizację, co wykazano w przychodach i kredyt długoterminowy w kwocie 640.000,00 zł na kolektory słoneczne.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników samorządowych zaplanowano z uwzględnieniem corocznego do 2016 roku 2% wzrostu. W zakresie wynagrodzeń nauczycieli przyjęto podwyżki ustawowe. Pozycja wynagrodzenia obejmuje również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” gdzie założono 2% wzrost obejmuje tylko wynagrodzenie Wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 (załącznik nr 2 – część B) wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe (Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół, Szkoły, Środowiskowy Dom Samopomocy) na:

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, ścieki),
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz Internet,
- usługi pocztowe
- serwis sprzętu biurowego i opieka autorska,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenie majątku
- serwis i opieka autorska sprzętu komputerowego
- zakup materiałów biurowych , prasy i publikacji
- zakup opału i paliwa
- zakup dostępu do sieci internet
- czynsze,
- obsługa bankowa

Umowy zawarte przez kierowników jednostek budżetowych oświatowych zostały zgrupowane pod jednostką koordynującą Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół.

Dla powyższych działań określono limit zobowiązań w ogólnej kwocie 66.900 zł będącej sumą limitów zobowiązań dla poszczególnych umów na zapewnienie ciągłości działania.

Na zaplanowane wydatki majątkowe składają się: przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 – część A, l.p. III do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz inwestycje roczne.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 – część A do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy. Dla wszystkich przedsięwzięć bieżących i majątkowych został określony limit wydatków.

Przychody

W 2012 roku planuje się wystąpienie przychodów w kwocie 2.492.174,00 zł, tj. kredyt długoterminowy w kwocie 2.391.841,00 zł, pożyczka w kwocie 64.583,00 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 15.849,00 zł.(Planowana spłata udzielonej pożyczki w kwocie 35.750,00zł została pomniejszona o umorzenie w kwocie 19.901,00zł).

Rozchody

Zaplanowaną do zaciągnięcia w 2012 roku pożyczkę w kwocie 64 583,00 zł z WFOŚiGW planuje się spłacać od 2013 do 2015 roku oraz kredyt długoterminowy w kwocie 2.391.841,00 zł spłacać od 2012 do 2019 roku. Udzielono również pożyczki dla OSP Jelcza (Zarządzenie Wója Gminy nr w.0050.166.212 z dnia 31 maja 2012 r.) w kwocie 12.666,54 zł.

W IV kwartale b.r. uzyskaliśmy umorzenie pożyczki zaciągniętej w 2005 roku w WFOŚiGW w Krakowie na gazyfikację Gminy. Umorzenie ogółem stanowi kwotę 450.000,00zł z czego 75.000,00zł dotyczy roku 2012, 300.000,00zł dotyczy roku 2013 a kolejne 75.000,00zł dotyczy roku 2014.

Stan zadłużenia Gminy na 31.12.2012 zmalał o 450.000,00zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Deficyt zostanie pokryty ustalonymi przychodami.

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 sfinansowania długu prezentuje pozycja Vc tabeli głównej.

W pozycjach VII i VIII obliczone są wskaźniki określone w art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. , które są zgodne z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych i mają zastosowanie do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2013. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku z emisją papierów wartościowych, kredytami i pożyczkami zaciągniętymi w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust 3 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku, poręczeniami i gwarancjami udzielanymi samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust 3 ww ustawy.

W pozycjach od IX do XI tabeli głównej wyliczona została 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 pozycji XII obliczony jest dla każdego roku fragment „prawej” części wzoru z art. 243 ustawy czyli: (dochody bieżące + sprzedaż majątku – wydatki bieżące)/ dochody ogółem.

Pozycja XIV to sprawdzenie równowagi budżetowej. Wynik tego wiersza musi być równy zero.

Pozycja XV jest kontrolką przestrzegania zasady z art. 242 ustawy i powinna mieć wartość dodatnią lub „0”.

Pozycja XVI, XVII, XVIII, XIX dotyczą tej części odsetek, spłat i długu na koniec roku, które związane są z długiem zaciągany w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Opracowanie WPF spełnia wszystkie kryteria wskazane w w/w wielkościach kontrolnych i informacyjnych.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Pietrzyk