

**UCHWAŁA NR XLVII/252/2012  
RADY GMINY IWANISKA**

z dnia 31 grudnia 2012 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iwaniska na lata 2013-2023.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych(Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.)

Rada Gminy Iwaniska uchwała co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2013 - 2023 obejmującą:

1)dochody i wydatki bieżące budżetu Gminy , w tym wydatki :

- na obsługę długu,
- z tytułu gwarancji i poręczeń,
- na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- związane z funkcjonowaniem organów Gminy;

2)dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;

3)wynik budżetu gminy ;

4)przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;

5)przychody i rozchody budżetu Gminy;

6)kwotę długu Gminy, w tym relacje, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1

7)objaśnienia przyjętych wartości z pkt. 1-6, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 2.** Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy zgodnie z załącznikiem Nr 3 .

**§ 3.** Upoważnia się Wójta do:

1)zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 3.

2)przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1.

**§ 4.** Traci moc obowiązująca uchwała WPF na lata 2012-2023.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**inż. Piotr Kidoń**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLVII/252/2012  
Rady Gminy Iwaniska  
z dnia 31 grudnia 2012 r.  
Zalacznik1.pdf

### **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2013-2023.**

Wieloletnia prognoza Finansowa została opracowana na lata 2013 – 2023 z uwagi na udzielone przez Gminę w 2010r poręczenia spłaty długoterminowego kredytu zaciągniętego przez Instytucję Kultury - Zamek Krzyżtopór w Ujeździe w wysokości 2 000 000 zł przeznaczonego na sfinansowanie zadań inwestycyjnych –Program „Zamek Krzyżtopór w Ujeździe markowym produktem turystycznym Województwa Świętokrzyskiego”.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje :

1) dochody ogółem z podziałem na:

- dochody bieżące, w tym środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy;
- majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy;

2) wydatki ogółem z podziałem na:

- wydatki bieżące razem;
  - z tego: bieżące bez odsetek, w tym z tytułu gwarancji i poręczeń, na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2, wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonta;
- wydatki majątkowe, w tym na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2.;
- wynik budżetu;
- przychody budżetu, z tego : kredyty i pożyczki;
- rozchody budżetu, z tego rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych;
- kwota długu;
- wskaźniki z art. 167/170 sufp;
- wskaźniki z art 243 ufp (maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty, relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów, spełnienie wskaźnika spłaty, relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów);
- informacje z art. 226 ust. 2 ( na wynagrodzenia i składki od nich naliczone, związane z funkcjonowaniem organów JST, wydatki bieżące objęte limitem, wydatki majątkowe objęte limitem);
- kwoty nadwyżki budżetowej.

#### **Dochody**

Dochody w budżecie gminy na 2013 rok przyjęto na podstawie otrzymanych danych z Ministerstwa Finansów, dotyczących subwencji ogólnych z budżetu państwa oraz udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych na zadania własne. Uwzględnione zostały również środki na realizację programów operacyjnych „Kapitał Ludzki” na podstawie podpisanych umów. Zaplanowane dochody z budżetu 2013 roku są niższe od przewidywanego wykonania roku 2012 z powodu tego, że nie uwzględniono zwiększenia dotacji otrzymywanych w ciągu roku.

Analizując poszczególne plany dochodów zauważalny jest wzrost dochodów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności. Przygotowane zostały do sprzedaży w 2013 roku działki rolne i zabudowane o numerach 428/1 w Kujawach, 462/3 w Wojnowicach, 53/4 i 104 w Ujeździe, 146/4 w Przepiórowie, 974 w Iwaniskach ul. Kolejowa. Ogólny dochód ze sprzedaży planuje się uzyskać w kwocie 420 000 zł. Trwają przygotowania do następnych komunalizacji, które będą sprzedawane w 2014 roku.

Przy planowaniu dochodów z opłat pobieranych bezpośrednio przez gminę założono wzrost dochodów za pobór wody z uwagi na oddanie do użytku sieci wodociągowych w roku 2012. Zwiększone zostały również dochody z podatku eksploatacyjnego w wyniku dokonywanej eksploatacji kamienia z nowo powstałej kopalni w Dziewiątlach.

Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wprowadzono dochód z tytułu opłaty za zagospodarowanie odpadami komunalnymi (150 000 zł).

Przedstawiona prognoza finansowa nie przewiduje dużego wzrostu procentowego dochodów w latach 2012 - 2023. Prognozowane dochody 2023 r. są o 0,32 % wyższe w stosunku do planu dochodów roku 2012.

## **Wydatki**

Kwoty zaplanowanych wydatków w poszczególnych latach uzależnione są od dochodów i wysokością spłat rat kredytów przypadających w danym roku. Wydatki ogółem podzielone zostały na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Z wydatków bieżących wyszczególniono:

- wydatki bieżące bez odsetek i prowizji, w tym z tytułu gwarancji i poręczeń na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2;
- wydatki bieżące na obsługę długu ;

Z wydatków majątkowych wyszczególniono wydatki na projekty przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń dla Instytucji Kultury - Zamek Krzyżtopór w Ujeździe zaplanowano do roku 2023. W 2013 roku zakończone zostanie poręczenie dla Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki z powodu spłaty pożyczki zaciągniętej przez związek.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na przestrzeni lat obejmujących prognozą planuje się nieznacznie podwyższyć. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki działu 750 „Administracja publiczna” bez wynagrodzeń i pochodnych.

Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust 4 ufp obejmują umowy bankowe na obsługę długu, umowy na projekty.

W załączniku Nr 3 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykonane zostały kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy oraz planowane do wykonania w latach następnych. Planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

## **Przychody**

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się przychodów z tytułu kredytów.

## **Wynik budżetu**

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy rubryką „Dochody ogółem”, a „Wydatki ogółem”

## **Rozchody budżetu**

Po zaplanowaniu w 2013 roku przewidywanych dochodów i niezbędnych wydatków powstała nadwyżka gminy w wysokości 579 780 zł, którą planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych kredytów. W następnych latach prognozy (2014-2022) dochody ogółem są wyższe od wydatków ogółem o kwoty spłat rat kredytów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dla zachowania prawidłowej relacji planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów, do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika dla roku 2014 zaplanowano w roku

2013 konsolidację długu. W drugim kwartale 2013 roku planuje się dokonać konsolidacji 5 umów kredytowych w 3 bankach, tj.:

- w Banku Spółdzielczym w Staszowie - kwota 6 285 116,00 zł;
- w Banku Spółdzielczym w Kielcach - kwota 1 001 500, 00 zł;
- w Banku Gospodarstwa Krajowego - kwota 617 458,92 zł.

poprzez zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 7 904 074,92 zł z przeznaczeniem na całkowitą spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów w w/w bankach. Celem konsolidacji kredytów jest wydłużenie spłaty kredytów do 2022 roku i zmniejszenie spłaty rat kredytów w latach 2013 do 2019. Konsolidacja kredytu spowoduje zachowanie prawidłowych wskaźników z art. 243 ufp począwszy od 2014 roku.

### **Kwota długu**

Kwoty wykazane w kolumnie „Kwota długu” stanowią dług na koniec roku, które są wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty kredyt - spłata długu.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w danym roku nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty - max 15 %.

Maksymalne zadłużenie gminy na poszczególne lata w przedstawionej prognozie nie przekracza maksymalnego wskaźnika - 60 %.

Założeniem prognozy na najbliższe lata jest spłata zaciągniętych kredytów, celem zmniejszenia procentowego zadłużenia gminy.

Prognoza finansowa uwzględnia wydatki na obsługę długu do 2022 roku.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLVII/252/2012

Rady Gminy Iwaniska

z dnia 31 grudnia 2012 r.

Zalacznik3.pdf