

**UCHWAŁA NR XXIII/154/11
RADY GMINY IWANISKA**

z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iwaniska na lata 2012 - 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 29 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 2012 - 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 2011-2023.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/154/11

Rady Gminy Iwaniska

z dnia 29 grudnia 2011 r.

[Zalacznik1.rtf](#)

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2012 – 2023

Wieloletnia prognoza Finansowa została opracowana na lata 2012 – 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 :

- dochody ogółem z podziałem na dochody bieżące w tym środki z UE , majątkowe w tym dochody ze sprzedaży mienia i środki z UE,
- wydatki bieżące z wyszczególnieniem wynagrodzeń i składek od nich naliczanych ,wydatków związanych z funkcjonowaniem jst , gwarancji i poręczeń wydatki objęte limitem art.226 ust.4 ufp
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych ,
- spłatę i obsługę długu tj. rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych i wydatki bieżące na obsługę długu,
- wydatki majątkowe,
- przychody (kredyty, pożyczki),
- kwotę długu,
- planowaną łączną kwotę spłaty zobowiązań
- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty,
- planowaną łączną kwotę spłat zobowiązań do dochodów ogółem,
- zadłużenie ogółem,
- wydatki bieżące,
- wydatki ogółem,
- wynik budżetu,
- przychody i rozchody.

Dochody

Dochody na 2012 rok zaplanowane są na poziomie przewidywanego wykonania roku 2011 przy równoczesnym wzroście podatków i opłat od 2012 roku.

Przedstawiona prognoza finansowa nie przewiduje dużego wzrostu procentowego dochodów w poszczególnych latach. Założono wzrost dochodów w 2013 r w stosunku do roku 2012(około 7,5 %) ze względu na planowane wyższe dotacje na pomoc społeczną (dożywianie uczniów, świadczenia rodzinne i pielęgnacyjne, składki zdrowotne, zasiłki okresowe),stypendia oraz dochody z podatku eksploatacyjnego. W latach 2014 – 2023 planuje się niewielki wzrost procentowy (średnio o 1,1 %).Planowanie wyższego wskaźnika procentowego jest obarczone dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe w 2012 roku planuje się pozyskać ze środków z UE w związku z realizowanymi przez gminę projektami zgodnie z załącznikiem nr 5 do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok . W przedstawionej prognozie nie ujęto dochodów ze sprzedaży majątku.

Wydatki

Wysokości zaplanowanych wydatków w poszczególnych latach uzależnione są od dochodów i wysokością spłat rat kredytów przypadających w danym roku.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych przez gminę kredytów.

W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 001 500 zł do spłaty w ciągu 9 następnych lat tj do 2021 roku.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń dla Instytucji Kultury - Zamek Krzyżtopór w Ujeździe i Ekologicznego Związku Gmin Dorzecza Koprzywianki zgodnie z harmonogramem spłat.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na przestrzeni lat obejmujących prognozą planuje się podwyższyć średnio o 2 % .

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmują wydatki działu 750 „Administracja publiczna” bez wynagrodzeń i pochodnych.

Wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp obejmują umowy zawarte przez jednostki budżetowe, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok na:

- dostawę prądu i konserwację,
- usługi abonenckie telefonii komórkowej i stacjonarnej,
- umowy na przesyłki pocztowe,
- serwisy oprogramowania,
- obsługa bankowa,
- obsługa długu,
- umowy na projekty.

W załączniku Nr 3 do Uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej wykazane zostały kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy oraz planowane do wykonania w latach następnych.

Planowane dochody bieżące gminy 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 2012 roku planuje się przychody w wysokości 1 338 500 zł z tego:

- kredyt -1 001 500 zł – na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów,
- wolne środki art. 217 ust 2 pkt 6 ufp – 337 000 zł.

W pozostałych latach WPF nie przewiduje się przychodów z tytułu kredytów.

Wynik budżetu.

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

Finansowanie deficytu.

Przewidywany deficyt budżetu gminy w wysokości 337 000 zł zostanie pokryty z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych.

Kwota długu.

Kwoty wykazane w kolumnie „Kwota długu” stanowią dług na koniec roku, które są wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – 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%.Największy wskaźnik zadłużenia przypada na rok 2012 tj.51,8 %.Wysoki wskaźnik spowodowany jest realizacją zadań inwestycyjnych przy współudziale środków pochodzących z Unii.

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

Prognoza finansowa uwzględnia wydatki na obsługę długu do 2021 roku.

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXIII/154/11

Rady Gminy Iwaniska

z dnia 29 grudnia 2011 r.

[Zalacznik3.rtf](#)

Przewodniczący Rady Gminy

inż. Piotr Kidoń