

Uchwała nr XXIX/179/2013
Rady Gminy Stoszowice
z dnia 3 czerwca 2013 roku

w sprawie: **wprowadzenia zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice**

Na podstawie art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 oraz 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152, poz. 1020) Rada Gminy Stoszowice **uchwala**, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Stoszowice na lata 2013-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§2. Dokonuje się zmian w wykazie planowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stoszowice.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


RADCA PRAWNY
Marek Ociepa


Przewodniczący
Rady Gminy
Teresa Tęśna

Objaśnienia do wielkości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stoszowice na lata 2013 – 2023

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stoszowice została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.). Swym zakresem obejmuje ona lata 2013-2023.

Dla celów analitycznych należy wyodrębnić trzy okresy:

1) Lata 2010-2012- stanowią odpowiednio rzeczywiste wykonanie budżetu za rok 2010, 2011 i przyjętą prognozę na trzeci kwartał 2012r. (tj. 30 września 2012r); ww. wielkości stanowią podstawę naliczenia wskaźnika o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach kolejnych,

2) Rok 2013 – wartości wynikające z projektu budżetu na rok 2013,

3) Lata 2014 – 2023: przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w oparciu o dokument Ministerstwa Finansów pn: „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.

Dochody

Dochody bieżące – rok 2013

Dochody bieżące zostały szczegółowo oszacowane w projekcie uchwały budżetowej na 2013r. Obejmują m.in.:

1) Dochody z tyt. podatku od nieruchomości (wzrost o 4% tj. zgodnie ze wskaźnikiem inflacji), podatku od środków transportowych (wzrost o 4% tj. zgodnie ze wskaźnikiem inflacji), podatku leśnego, podatku rolnego,

2) Subwencję ogólną oraz wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (pismo z Ministerstwa Finansów nr ST3/4820/2/2013 z dnia 14 lutego 2013r.)

3) Dotacje celowe oraz kwoty dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (informacja Wojewody Dolnośląskiego nr FB.BP. III.1.2013 z dnia 25 lutego 2013r) wraz z późniejszymi zmianami,

4) Zwrot środków z tyt. realizacji projektu „Comenius – Uczenie się przez całe życie”

5) Zwrot środków w ramach programu ” English teaching”,

6) Zwrot środków – program „Rekonstrukcje historyczne wspólnym produktem turystycznym polsko czeskiego pogranicza”

Dochody bieżące: 2014 -2023

Wielkość zmian dochodów została oszacowana w oparciu o dynamikę zmian inflacji na poziomie konsumentów w okresie 2014-2023. Przyjęto, iż w okresie 2014-2023 (zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów) wzrost dochodów bieżących będzie oscylował pomiędzy 2,3% i 2,5%.

W prognozie dochodów bieżących uwzględniono postępujący w dalszym ciągu proces przeklasyfikowania gruntów na terenie gminy Stoszowice. Pozwoli to w przyszłości wygenerować dodatkowe przepływy finansowe z tyt. podatku od nieruchomości.

W miesiącu listopadzie wpłynęły do Urzędu powiadomienia o zmianach klasyfikacji gruntów dot. następujących obrębów: Budzów, Przedborowa, Jemna. Kolejne obręby będą przeklasyfikowywane w roku 2014.

W związku z realizacją projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków cz. 2” odpowiednio w roku 2014 2015 i 2016 uwzględniono wkłady własne od mieszkańców (darowizny).

Dochody majątkowe -2013

Dochody majątkowe w 2013r. znajdują odzwierciedlenie w projekcie uchwały budżetowej i zależą w głównej mierze od dochodów ze sprzedaży oraz środków z tyt. realizacji następujących projektów:

1) Adaptacja części pomieszczeń Donjonu w Twierdzy Srebrna Góra do funkcji muzealno – ekspozycyjnych (refundacja w 2013r: RPO)

- 2) Adaptacja byłego kościoła ewangelickiego w Srebrnej Górze na cele społeczne, kulturalno – oświatowe (PROW),
- 3) Modernizacja świetlicy wiejskiej w Grodziszczu polegająca na remoncie budynku (PROW),
- 4) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków (dotacja z NFOŚiGW)

Dochody majątkowe -2014 2023

Dochody majątkowe w okresie 2014-2023 oszacowano w oparciu o wielkość historyczne (korygowane o dynamikę inflacji): dochodów ze sprzedaży oraz dochodów z tyt. dotacji celowych. Dochody nie uwzględniają środków z realizacji przedsięwzięć.

W uwagi na projektowaną budowę (poprzez spółkę komunalną „Wodociągi Srebrnogórskie”) elektrowni fotowoltaicznej, w trybie ustawy o odnawialnych źródłach energii, przyjęto od 2019r dodatkowe dochody z tyt. dywidendy.

Wydatki

Wydatki bieżące w 2013 są mniejsze niż prognozowane wykonanie w 2012r. Wynika to z kilku elementów:

- 1) Realizowanej zmiany struktury właścicielskiej w oświacie (tj. prowadzenie przedszkoli przez osoby fizyczne)
- 2) Wybudowania pierwszej w Polsce szkoły pasywnej w Budzowie; co za tym idzie ograniczenia kosztów bieżących prowadzenia placówki oraz przeniesienie uczniów do nowej placówki szkoły i zmniejszenie liczby placówek oświatowych,
- 3) Zmniejszenie kosztów wynagrodzeń w Urzędzie Gminy,
- 4) Ograniczenia wydatków na oświetlenie (Gmina Stoszowice brała udział w przetargu na zakup energii elektrycznej)

W 2013 roku nie planuje się wzrostu wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych Gminy Stoszowice.

Wydatki majątkowe w 2013 roku wynikają z podpisanych umów.

Wydatki bieżące w latach 2014 -2023

W kolejnych latach przyjęto, iż tempo zmian wynagrodzeń będzie zależeć od tempa zmian inflacji.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST obejmują wydatki ujęte w dwóch rozdziałach klasyfikacji budżetowej: 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy Gmin – są indeksowane w sposób wynikający z tempa inflacji

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych.

Wydatki majątkowe realizowane będą w formie udziałów w spółkach oraz w ramach wydatków inwestycyjnych(w tym realizowanych w formie zadań w cyklu rocznym oraz w formie przedsięwzięć inwestycyjnych realizowanych w cyklu wieloletnim).

Wynik budżetu

W latach 2013 – 2023 zaplanowano dodatni wynik budżetu (nadwyżkę budżetową). Środki z nadwyżki budżetowej w całości przeznaczone będą na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Przychody

Planuje się zaciągnąć następujące kredyty i pożyczki:

Rok 2013 – 1.203.495,20 zł

Rok 2014 1.000.000 zł

Rok 2015 1.000.000 zł

Rok 2016 800.000 zł

Rok 2017 400.000 zł

Rok 2018 200.000 zł

Rok 2019 200.000 zł

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W okresie 2013-2023 nadwyżki budżetowe będą przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w roku 2013 zamiast zasad o których mowa w art. 243 uofp z 2009r. mają zastosowanie przepisy określone w art. 169-170 uofp z 2005 tj. progi 15% i 60%. W terminie obowiązywania przepisów przejściowych oba wskaźniki nie przekraczają wielkości maksymalnych prawem przewidzianych.

W latach 2014-2023 wchodzi w życie przepisy wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w wyniku których gmina samodzielnie kształtuje własny wskaźnik w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży skorygowane o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W okresie 2014-2023 analizowany wskaźnik waha się w przedziale od 11,22% do 16,75%,. Spłaty rat kredytów powiększone o odsetki w stosunku do dochodów są mniejsze od indywidualnego wskaźnika zadłużenia. Zatem relacja wynikająca z art. 243 jest prawidłowa.

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie

Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu stanowi wydatki zmniejszające dług. Dług ten związany jest ze zobowiązaniem wymagalnym z poprzedniego roku (faktura zapłacona w pierwszym kwartale 2013r)

Przewodniczący
Rady Gminy

Teresa Tęsna