

**RADA GMINY
W TARNOWCU**

**Uchwała Nr VI/48/2011
Rady Gminy Tarnowiec
z dnia 29 marca 2011 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec

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.) oraz art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157 poz.1241) – stanowi się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr V/33/2011 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 28 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszej uchwały.

2. Paragraf 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

„§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach limitów kwot określonych na zobowiązania w załączniku nr 2 ogółem do kwoty 4 058 422,99 zł. w tym;

1) w roku 2012 do kwoty 2 705 679,00 zł.

2) w roku 2013 do kwoty 1 130 743,99 zł.

3) w roku 2014 do kwoty 222 000,00 zł.”

3. Po paragrafie 2 dodaje się paragraf 2¹ w następującym brzmieniu:

„§ 2¹. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.”

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnowiec.

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Tadeusz Smietana
Tadeusz Smietana

Załącznik Nr 2 do
uchwały Nr
VI/48/2011 Rady

Gminy w Tarnowcu

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialn a lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2011	2012	2013	2014	
Przedsięwzięcia ogółem										
	- wydatki bieżące				4 171 319,99	112 897,00	2 705 679,00	1 130 743,99	222 000,00	4 171 319,99
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
	1. programy, projekty lub zadania (razem)				4 171 319,99	112 897,00	2 705 679,00	1 130 743,99	222 000,00	4 171 319,99
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				4 171 319,99	112 897,00	2 705 679,00	1 130 743,99	222 000	4 171 319,99
	a). Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				3 704 319,99	97 897,00	2 705 679,00	900 743,99	0	3 704 319,99
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				3 704 319,99	97 897,00	2 705 679,00	900 743,99	0	3 704 319,99
	PseAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej									
	Cel: umożliwić komunikowanie się obywateli z sektorem publicznym przy pomocy systemów teleinformatycznych oraz podniesienie efektywności działania administracji samorządowej jst województwa podkarpackiego	Urząd Gminy Tarnowiec	2011	2012	88 576,00	82 897,00	5 679,00	x	x	88 576,00
	- wydatki majątkowe				88 576,00	82 897,00	5 679,00	x	x	88 576,00
	Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 „Infrastruktura edukacyjna”- „Budowa gminnego przedszkola w Tarnowcu”;	Urząd Gminy Tarnowiec	2011	2013	3 615 743,99	15 000,00	2 700 000,00	900 743,99	x	3 615 743,99
	Cel: poprawa dostępności i podniesienie jakości regionalnego systemu edukacji									
	- wydatki majątkowe				3 615 743,99	15 000,00	2 700 000,00	900 743,99	x	3 615 743,99
	b). Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a)) (razem)				467 000,00	15 000,00	0	230 000,00	222 000,00	467 000,00
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				467 000,00	15 000,00	0	230 000,00	222 000,00	467 000,00
	Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu. Cel:składanie ciał osób zmarłych do czasu ich pochowania	Urząd Gminy Tarnowiec	2011	2014	467 000,00	15 000,00	0	230 000,00	222 000,00	467 000,00

- wydatki majątkowe					467 000,00	15 000,00	0	230 000,00	222 000,00	467 000,00
---------------------	--	--	--	--	------------	-----------	---	------------	------------	------------

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy
Grzybo
 Tadeusz Smiełkowiak

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2011 – 2018

Projekt wieloletniej prognozy finansowej (WPF) na lata 2011-2018 opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów.

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnich 3 lat. Na podstawie danych historycznych opracowane zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla dochodów bieżących na lata 2012-2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik 3,00 % oraz korekty merytoryczne;
- dla wydatków bieżących bez odsetek na lata 2012-2014 przyjęto wskaźnik 2,50 % natomiast na lata 2015-2018 wydatki bieżące, bez odsetek, prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik 2,00 %. W latach 2015-2018 obniżono wydatki ze względu na konieczność wypracowania trwałych i skutecznych metod ograniczania wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach wydatkowania.

Wyszczególnione w ramach wydatków bieżących kwoty planowane na *wynagrodzenia i składki od nich naliczane* oraz na *funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego* w latach 2011-2014 zostały wyliczone z uwzględnieniem jednorazowych wydatków, natomiast w latach 2015-2018 zostały ustalone w sposób identyczny jak wydatki bieżące bez odsetek.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

W ramach grupy dochodów majątkowych w latach 2011-2014 zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku oraz dodatkowo obejmuje środki z tytułu zwrotu dotacji będącego następstwem zrealizowanych inwestycji. W latach 2015-2018 dochody majątkowe obejmują jedynie środki ze sprzedaży majątku. Z uwagi na odległy horyzont czasowy prognozowania nie zaplanowano środków zewnętrznych stanowiących dofinansowanie inwestycji.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2011-2014 zaprezentowano łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe oraz wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające roku 2014 czyli roku, w którym planuje się zakończenie przedsięwzięć rozpoczętych w latach 2010-2011 (zamieszczone w załączniku nr 2) oraz zadań jednorocznych. Brak kwot na inwestycje po roku 2014 jest z jednej strony wynikiem braku wiedzy i danych w zakresie możliwości pozyskania przez środki z budżetu UE, z drugiej zaś strony wynikają z konieczności ponoszenia dużych kwot na obsługę zadłużenia powstałego w znacznej mierze przed i w początkowych latach prognozy. Jednak w kolejnych latach faktyczne kwoty na wydatki majątkowe pojawić mogą się po otrzymaniu wsparcia ze strony UE.

PRZYCHODY, ROZCHODY ORAZ WYNIKI BUDŻETU

Planowanie zaciągnięcia kredytów, pożyczek zaistniało dla potrzeb realizacji założonego programu inwestycyjnego w wieloletniej prognozie finansowej, założono pozyskiwanie środków kredytowych (w roku 2012 w kwocie 2 700 000,00 zł), które stają się głównym źródłem finansowania inwestycji w tym okresie oraz spłat rat kapitału z poprzednio zaciągniętych kredytów i pożyczek. Proponowany okres spłaty środków kredytowych do pozyskania w latach 2011-2017 nie przekracza 10 lat.

W ramach rozchodów w latach 2011-2018 zaplanowano środki z tytułu spłaty występującego długu, na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej.

W zakresie wyniku budżetu (będącego różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami) w ramach wieloletniej prognozy finansowej wyodrębnić można okresy:

- lata 2011-2012, w których planowany jest deficyt budżetu,
- lata 2013-2018, w których prognozowana jest nadwyżka budżetowa.

Deficyt budżetu w latach 2011-2012 wynika w głównej mierze z realizacji założonego programu inwestycyjnego przy znaczącym udziale środków zagranicznych, których pozyskanie (z uwagi na mechanizm refundacji środków po wykonaniu prac) zaplanowano na kolejne lata prognozy. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2013-2018 jest wynikiem wpływu środków

zagranicznych stanowiących refundację wcześniej poniesionych nakładów. Zaplanowana nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę rat wcześniej otrzymanych pożyczek i kredytów.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

Zadłużenie

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2010 roku wyniesie 8 439 447,32 zł. Realizacja programu inwestycyjnego powoduje w pierwszych latach prognozy dalszy wzrost kwoty długu. Prognozuje się, że kwota długu osiągnie maksimum na koniec 2012 roku, przyjmując wartość 8 997 130,00 zł. W kolejnych latach prognozy zaplanowano stały spadek wartości zadłużenia, aż do jego pełnego wygaśnięcia na koniec roku 2018.

Obsługa zadłużenia

Wraz z kwotą zadłużenia zaplanowano coraz większe środki na spłatę odsetek oraz rat kredytów i pożyczek. Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie, aż do roku 2018, co będzie miało wpływ w tym okresie na ograniczone możliwości inwestycyjne.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Tadeusz Śmietana
Tadeusz Śmietana