

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:

§ 1.1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tarnowiec na lata 2012 - 2020 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące budżetów Gminy Tarnowiec na lata 2012 - 2020
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Tarnowiec

- jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Tarnowiec, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych – jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały ogółem do kwoty 7 142 888,99 zł. w tym;

- 1) w roku 2013 do kwoty 4 023 782,00 zł.
- 2) w roku 2014 do kwoty 2 124 169,99 zł.
- 3) w roku 2015 do kwoty 986 426,00 zł.
- 4) w roku 2016 do kwoty 8 511,00 zł.

§ 3.Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- 2) dostawy gazu z sieci gazowej.

§ 4.Upoważnia się Wójta Gminy Tarnowiec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Tarnowiec do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzania ścieków do takiej sieci,

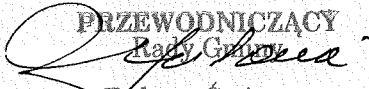
- 2) dostawy gazu z sieci gazowej.

§ 5. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały

§ 6. Traci moc uchwała Nr V/33/2011 Rady Gminy Tarnowiec z dnia 28 lutego 2011 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tarnowiec z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnowiec.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od 1 stycznia 2012 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Tadeusz Śmietana

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 17 | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 SUFP | 6,92% | 7,46% | 7,74% | 6,74% | 7,59% | 7,74% | 4,61% | 4,33% | 5,01% | 1,35% |
| 18 | Zadłużenie/dochody ogółem ((13-13 a):1) - max 60% z art. 170 SUFP | 40,13% | 39,11% | 35,26% | 26,62% | 21,14% | 14,33% | 10,30% | 6,11% | 1,20% | 0,00% |
| 19 | Wydatki bieżące razem (2+7b) | 22 133 777,74 | 20 248 797,00 | 17 418 834,41 | 20 869 228,41 | 21 274 906,41 | 22 043 811,62 | 22 774 498,11 | 23 375 026,61 | 23 997 298,69 | 25 560 249,73 |
| 20 | Wydatki ogółem (10+19) | 23 394 858,76 | 21 578 438,00 | 22 112 697,31 | 23 448 045,03 | 22 381 332,41 | 22 437 674,01 | 23 299 693,14 | 24 014 927,10 | 24 655 116,38 | 26 463 463,60 |
| 21 | Wynik budżetu (1-20) | -1 652 726,46 | 0,00 | 474 655,02 | 1 361 167,00 | 1 544 976,60 | 1 612 031,61 | 948 505,99 | 970 935,01 | 1 216 925,90 | 310 250,16 |
| 22 | Przychody budżetu | 2 796 236,07 | 1 210 353,00 | 943 711,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Rozchody budżetu (7a+8) | 1 143 509,61 | 1 210 353,00 | 1 418 366,30 | 1 361 167,00 | 1 544 976,60 | 1 612 031,61 | 948 506,00 | 970 935,01 | 1 216 925,91 | 310 250,17 |

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
[Podpis]
Tadeusz Smietana

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr
XV/99/2011 Rady Gminy
Tarnowiec

| Lp. | Nazwa i cel | jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | okres realizacji (w wierszu program/umowa) | | łącznie nakłady finansowe | limity w: | | |
|-----|--|---|--|------|------------------------------|------------|--------------|--------------|
| | | | od | do | | 2012 | 2013 | 2014 |
| | Przedsięwzięcia ogółem | | | | 11 537 645,99 | 855 903,00 | 4 424 150,00 | 2 535 747,99 |
| | - wydatki bieżące | | | | 3 925 832,00 | 389 373,00 | 400 368,00 | 411 578,00 |
| | - wydatki majątkowe | | | | 7 611 813,99 | 466 530,00 | 4 023 782,00 | 2 124 169,99 |
| | 1. programy, projekty lub zadania (razem) | | | | 7 611 813,99 | 466 530,00 | 4 023 782,00 | 2 124 169,99 |
| | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydatki majątkowe | | | | 7 611 813,99 | 466 530,00 | 4 023 782,00 | 2 124 169,99 |
| | 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) | | | | 7 144 813,99 | 395 530,00 | 3 864 782,00 | 1 887 169,99 |
| | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydatki majątkowe | | | | 7 144 813,99 | 395 530,00 | 3 864 782,00 | 1 887 169,99 |
| | <i>Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013 „Infrastruktura edukacyjna”-”Budowa gminnego przedszkola w Tarnowcu”; Cel: poprawa dostępności i podniesienie jakości regionalnego systemu edukacji</i> | Urząd Gminy Tarnowiec | 2011 | 2014 | 3 615 743,99 | 0,00 | 2 715 000,00 | 900 743,99 |
| | <i>PseAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej Cel: umożliwi komunikowanie się obywateli z sektorem publicznym przy pomocy systemów teleinformatycznych oraz podniesienie efektywności działania administracji samorządowej jst województwa podkarpackiego</i> | Urząd Gminy Tarnowiec | 2011 | 2013 | 534 588,00 | 375 692,00 | 156 501,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|------|------|--------------|------------|------------|------------|
| <i>"Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki"; Cel:ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</i> | Urząd Gminy Tarnowiec | 2012 | 2016 | 2 994 482,00 | 19 838,00 | 993 281,00 | 986 426,00 |
| b). Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b)) (razem) | | | | 467 000,00 | 71 000,00 | 159 000,00 | 237 000,00 |
| - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki majątkowe | | | | 467 000,00 | 71 000,00 | 159 000,00 | 237 000,00 |
| <i>Budowa Domu Pogrzebowego w Tarnowcu. Cel:składanie ciał osób zmarłych do czasu ich pochowania</i> | Urząd Gminy Tarnowiec | 2011 | 2014 | 467 000,00 | 71 000,00 | 159 000,00 | 237 000,00 |
| 2. umowy, 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; | | | | 3 925 832,00 | 389 373,00 | 400 368,00 | 411 578,00 |
| - wydatki bieżące | | | | 3 925 832,00 | 389 373,00 | 400 368,00 | 411 578,00 |
| - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>umowa na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości Urzędu</i> | Urząd Gminy Tarnowiec | 2011 | 2020 | 359 871,00 | 32 390,00 | 37 090,00 | 38 128,00 |
| <i>umowa na dostawę wody oraz kanalizacja-zapewnienie ciągłości Urzędu</i> | Urząd Gminy Tarnowiec | 2011 | 2020 | 100 332,00 | 13 280,00 | 9 859,00 | 10 135,00 |
| <i>umowy na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości</i> | Szkoła Podstawowa w Czełużnicy | 2011 | 2020 | 310 462,00 | 30 810,00 | 31 673,00 | 32 560,00 |
| <i>umowy na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości</i> | Szkoła Podstawowa w Łajsce | 2011 | 2020 | 512 701,00 | 50 880,00 | 52 305,00 | 53 769,00 |
| <i>umowy na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości</i> | Zespół Szkół Publicznych w Łubnie Szlacheckim | 2011 | 2020 | 1 302 517,00 | 129 260,00 | 132 879,00 | 136 600,00 |
| <i>umowy na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości</i> | Zespół Szkół Publicznych w Tarnowcu | 2011 | 2020 | 763 558,00 | 75 552,00 | 77 760,00 | 79 937,00 |

| | | | | | | | |
|---|--|------|------|------------|-----------|-----------|-----------|
| <i>umowy na dostawę wody oraz kanalizacja - zapewnienie ciągłości</i> | Zespół Szkół Publicznych w Tarnowcu | 2011 | 2020 | 42 401,00 | 4 208,00 | 4 326,00 | 4 447,00 |
| <i>umowy na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości</i> | Zespół Szkół Publicznych w Umieszczu | 2011 | 2020 | 358 227,00 | 35 550,00 | 36 545,00 | 37 569,00 |
| <i>umowy na dostawę wody - zapewnienie ciągłości</i> | Zespół Szkół Publicznych w Umieszczu | 2011 | 2020 | 16 123,00 | 1 600,00 | 1 645,00 | 1 691,00 |
| <i>umowy na dostawę gazu - zapewnienie ciągłości</i> | Gminne Przedszkole w Tarnowcu | 2011 | 2020 | 110 629,00 | 10 979,00 | 11 286,00 | 11 602,00 |
| <i>umowy na dostawę wody oraz kanalizacja - zapewnienie ciągłości</i> | Gminne Przedszkole w Tarnowcu | 2011 | 2020 | 49 011,00 | 4 864,00 | 5 000,00 | 5 140,00 |

| | | | | | | |
|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|
| 986 426,00 | 8 511,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 994 482,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467 000,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467 000,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467 000,00 |
| 423 103,00 | 435 218,00 | 447 404,00 | 459 930,00 | 472 809,00 | 486 049,00 | 3 925 832,00 |
| 423 103,00 | 435 218,00 | 447 404,00 | 459 930,00 | 472 809,00 | 486 049,00 | 3 925 832,00 |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 39 196,00 | 40 293,00 | 41 421,00 | 42 581,00 | 43 773,00 | 44 999,00 | 359 871,00 |
| 10 419,00 | 10 711,00 | 11 011,00 | 11 319,00 | 11 636,00 | 11 962,00 | 100 332,00 |
| 33 471,00 | 34 408,00 | 35 371,00 | 36 362,00 | 37 380,00 | 38 427,00 | 310 462,00 |
| 55 275,00 | 56 822,00 | 58 413,00 | 60 049,00 | 61 730,00 | 63 458,00 | 512 701,00 |
| 140 425,00 | 144 357,00 | 148 399,00 | 152 554,00 | 156 826,00 | 161 217,00 | 1 302 517,00 |
| 82 176,00 | 84 746,00 | 87 119,00 | 89 558,00 | 92 066,00 | 94 644,00 | 763 558,00 |

| | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 4 571,00 | 4 699,00 | 4 831,00 | 4 966,00 | 5 105,00 | 5 248,00 | 42 401,00 |
| 38 621,00 | 39 702,00 | 40 814,00 | 41 956,00 | 43 131,00 | 44 339,00 | 358 227,00 |
| 1 738,00 | 1 787,00 | 1 837,00 | 1 888,00 | 1 941,00 | 1 996,00 | 16 123,00 |
| 11 927,00 | 12 261,00 | 12 604,00 | 12 957,00 | 13 320,00 | 13 693,00 | 110 629,00 |
| 5 284,00 | 5 432,00 | 5 584,00 | 5 740,00 | 5 901,00 | 6 066,00 | 49 011,00 |

PRZEWODNICZĄCY
Tadeusz Śmietana
Tadeusz Śmietana

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnowiec na lata 2012 – 2020

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) na lata 2012-2020 opracowano głównie w oparciu o założenia przyjęte przez Ministerstwo Finansów oraz projekt budżetu na 2012 rok.

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 z ostatnich 3 lat. Na podstawie wspomnianych danych opracowane zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach.

1. Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących

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

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla dochodów bieżących na lata 2013-2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik 3,50 % oraz korekty merytoryczne;
- w dochodach bieżących w 2013 roku spodziewana jest spłata salda końcowego projektu współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności w wysokości 550 000,00 zł;
- wydatki bieżące bez odsetek, na lata 2013-2020 prognozowano poprzez indeksację o wskaźnik 2,80 %. Uwzględniono jednorazowe wydatki oraz korekty merytoryczne 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* (ujęto wydatki bieżące sklasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023) w latach 2013-2020 zostały wyliczone z uwzględnieniem jednorazowych wydatków

2. Założenia do prognozy dochodów i wydatków majątkowych

W ramach grupy dochodów majątkowych w latach 2012-2017 zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku oraz dodatkowo do tej grupy zaliczamy środki finansowe z tytułu zwrotu dotacji, będącego następstwem zrealizowanych inwestycji. W latach 2018 - 2020 dochody majątkowe obejmują jedynie środki ze sprzedaży majątku. Z uwagi na odległy horyzont czasowy prognozowania, nie zaplanowano środków zewnętrznych stanowiących dofinansowanie inwestycji. W latach 2012 - 2017 wyszczególniono w wierszu 1d dochody wynikające z rozliczenia projektów realizowanych przy udziale środków Unii Europejskiej.

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2012-2016 zaprezentowano łączne kwoty na wydatki majątkowe oraz wymienione z nazwy wieloletnie przedsięwzięcia sięgające roku 2016 czyli roku, w którym planuje się zakończenie przedsięwzięć (zamieszczone w załączniku nr 2) oraz zadań jednorocznych. Brak kwot na inwestycje po roku 2016 jest z jednej strony wynikiem braku wiedzy i danych w zakresie możliwości pozyskania środków z budżetu UE, z drugiej zaś strony wynikają z konieczności ponoszenia dużych kwot na spłatę i 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.

3. Przychody, rozchody oraz wynik budżetu

Przychody obejmują nowe zadłużenie, niezbędne dla zbilansowania 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 1 210 353,00 zł), które stają się głównym źródłem finansowania spłat rat kapitału z poprzednio zaciągniętych kredytów i pożyczek. Proponowany okres spłaty środków kredytowych do pozyskania w latach 2012-2013 nie przekracza 10 lat.

Rozchody zostały ujęte zgodnie z harmonogramem spłat zaciągniętych zobowiązań oraz planowaną spłatą nowego zadłużenia. Koszty obsługi długu, w każdym roku kalkulowano odrębnie w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych zobowiązań i z uwzględnieniem nowego zadłużenia (dla uproszczenia przyjęto roczny okres odsetkowy).

Wynik budżetu w poszczególnych latach, liczony jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami. Wykazano go w wierszu 12.

4. Prognoza kwoty długu

Kwota długu obejmuje zobowiązania z zaciągniętych kredytów, pożyczek i liczona jest jako zadłużenie z roku poprzedniego, powiększone o nowe zadłużenie i pomniejszone o dokonane spłaty w danym roku budżetowym.

Prognozę poziomu zadłużenia na kolejne lata skonstruowano przy założeniu, że zadłużenie na koniec 2011 roku wyniesie 8 439 447,32 zł. Pomimo zwiększonego wydatków na zadania inwestycyjne, w kolejnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej odnotowuje się tendencję spadkową zadłużenia Gminy.

Wraz z kwotą zadłużenia zaplanowano środki na spłatę odsetek oraz rat kredytów i pożyczek. Środki przeznaczane na ten cel będą stanowiły istotną pozycję w budżecie, aż do roku 2020, co będzie miało wpływ w tym okresie na ograniczone możliwości inwestycyjne.

5. Wskaźniki i relacje

W latach 2012 – 2013 dopuszczalny poziom kosztów obsługi długu (max. 15% dochodów ogółem) oraz jego wysokość (max. 60% dochodów ogółem) reguluje art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późniejszymi zmianami). Wskaźniki mieszczą się w ustawowych limitach, a ich poziom w całym okresie prognozy został wykazany odpowiednio w wierszach 17 i 18.

Relacja wynikająca z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), obowiązująca od 2014 r., została wykazana w wierszu 16, natomiast jej dopuszczalny poziom – w wierszu 15a.