

U C H W A Ł A Nr XXX/266/2014

Rady Gminy w Czarnej

z dnia 20 lutego 2014

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013, poz. 594, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 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) **Rada Gminy w Czarnej uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Czarna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 – 2021, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Czarna 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 1 452 272 zł, w tym:

- 1) w 2015r . do kwoty 552 272 zł.
- 2) w 2016r . do kwoty 450 000 zł,
- 3) w 2017r . do kwoty 450 000 zł,

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy 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,

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- b) usług przesyłowych energii elektrycznej
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czarna 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:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- b) usług przesyłowych energii elektrycznej
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

§ 6

Uchyla się Uchwałę Nr XXIX/260/2014 Rady Gminy w Czarnej z dnia z dnia **23 stycznia 2014** z późn zmianami w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czarna w całości.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014 r.

Objaśnienia do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarna na lata 2014 do 2021

Stosownie do art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240) wprowadza się Wieloletnią Prognozę Finansową od 2013 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje:

- 1) dochody bieżące i dochody majątkowe,
- 2) wydatki bieżące i wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu,
- 4) przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu,
- 6) kwota długu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarna została sporządzona na lata 2014-2021.

Do opracowania prognozy wzięto pod uwagę dane ze sprawozdań z wykonania budżetu w latach 2012 – 2013, w tym wykonane dochody i wydatki za 2012 rok, zaplanowane dochody i wydatki na 2013r. Na lata 2014 – 2021 przyjęto średni wzrost o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie inflacji tj. 2,4% wzrostu.

1. Dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody ogółem zaplanowano na poszczególne lata w wysokości:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	8573290	9052790	9141367	7958131	7413700	7595835	7516000	7526000

W tym:

Dochody bieżące

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	7977880	8282790	8491367	7815829	7313700	7495835	7516000	7526000

Dochody majątkowe

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	595410	770000	650000	142302	100000	100000	0	0

Planowane dochody na 2014 rok omówione są w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2014 r. Na pozostałe lata ustalono, że dochody z podatku od nieruchomości uwzględnią korekty podatku za lata ubiegłe, natomiast dochody m. in. podatku od spadku i darowizn, udziały gminy w podatku dochodowym, subwencje i dotacje, dochody z czynszów i dzierżaw, opłaty eksploatacyjnej wzrosną o przyjęty wskaźnik inflacji tj. 1,9%. Pozostałe dochody m.in. z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, opłaty skarbowej, opłaty ze sprzedaży napojów alkoholowych, podatku dochodowego opłacanego w formie karty podatkowej przyjęto wzrost (biorąc pod uwagę wykonanie w latach 2011-2012 i przewidywane wykonanie za 2013rok) o około 0,5%.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku gminy w poszczególnych latach obejmują planowaną sprzedaż działek budowlanych prawa wieczystego użytkowania oraz wpływy ze sprzedanych na raty nieruchomości.

W roku 2012 przyjęto do realizacji projekt pn. „Realizacja programu pod nazwą: Informatyzacja urzędu; zadanie: PSeAP – Podkarpacki, System e-Administracji Publicznej - łączne nakłady – 352463 zł. Projekt będzie zakończony w roku 2014. Dofinansowanie ze środków europejskich będzie w wysokości 85% natomiast wkład własny 15%.

2. Wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

Wydatki ogółem zaplanowano na poszczególne lata w wysokości:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	8525290	8848523	8709000	7537000	6909667	7089000	7065000	7065000

Planowane wydatki na 2014 rok omówione są w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2014 r. Na pozostałe lata ustalono, że wydatki bieżące wzrosną średnio o wskaźnik inflacji. Zaplanowano zmniejszenie wydatków, uwzględniono zamrożenie plac w sferze budżetowej oraz zmniejszającą się liczbę uczniów w szkołach, a co za tym idzie zmniejszenie liczby klas.

Wydatki bieżące ustalone w prognozie przedstawiają się następująco:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3047689	3512000	3548000	3618000	3691000	3764000	3764000	3788000
Wydatki związane z funkcjonowaniem org.JST	1113247	1267000	1292000	1304000	1317000	1330000	1300000	1320000
Wydatki na obsługę długu	101500	95000	90000	82000	66600	31000	24000	18000

Wydatki majątkowe ustalono na poszczególne lata w wysokości:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	565410	1239523	1030000	750000	51667	78000	0	0

Zaplanowane wydatki majątkowe na rok 2014 i lata następne to m.in. W latach następnych będą realizowane inwestycje, m.in.: Budowa chodnika z oświetleniem drogowym dla Czarna - Czarna SKR w latach 2015 - 2016; Budowa zatok autobusowych miejscowościach Żłobek – Rabe – wykonanie planuje się w latach 2016-2017; w roku 2015 gmina przystąpi do przygotowań dokumentacji na inwestycję realizowaną do 2017 roku „Budowa kanalizacji sanitarnej w Czarnej”. Warunkiem realizacji w/w przedsięwzięć jest otrzymanie dofinansowania z zewnątrz.

W pozostałych latach 2018 – 2021 na wydatki majątkowe planuje się w niższych kwotach.

3. Wynik budżetu.

Rok 2013 planuje się zamknąć nadwyżką budżetu w wysokości 52000 zł. W pozostałych latach planuje się wynik budżetu równy zero.

4. Przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo sposób sfinansowania deficytu.

W 2014 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów planuje się wykorzystać wolne środki z lat ubiegłych w wysokości 52000 zł. Natomiast planowaną nadwyżkę budżetu w roku 2014 w wysokości 48000 planuje się przeznaczyć na spłatę w roku 2014 wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. W latach następnych objętych prognozą nie planuje się nadwyżki budżetowej ani deficytu budżetowego.

5. Przychody i rozchody budżetu.

W 2014 roku planuje się przychody z wolnych środków z lat ubiegłych w wysokości 52000 zł, planuje się rozchody budżetu związane ze spłatą kredytu w kwocie 100000,-.

W roku 2014 planuje się wyemitować obligacje komunalne. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów. W poszczególnych latach rozchody budżetu w ramach spłaty kredytu i wykupu obligacji komunalnych kształtują się następująco:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	100000	204267	402367	451131	504033	506835	451000	461000

6. Kwota długu.

Kwota długu na koniec roku w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Lata	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
kwota	2980633	2776366	2373999	1922868	1418835	912000	461000	0

Spłata kredytu bankowego finansowana będzie z dochodów własnych gminy tj. z podatków i opłat lokalnych oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.