

**Uchwała Nr IV/11/11
Rady Gminy Obrzycko
z dnia 18 stycznia 2011 roku**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2011- 2017.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Rada Gminy Obrzycko uchwała co następuje:

§1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obrzycko obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obrzycko.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IV/11/11
Rady Gminy Obrzycko
z dnia 18 stycznia 2011r

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Na lata 2010 – 2017 Gminy Obrzycko

Uwagi ogólne:

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków na lata 2007-2009, założenia makroekonomiczne, wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

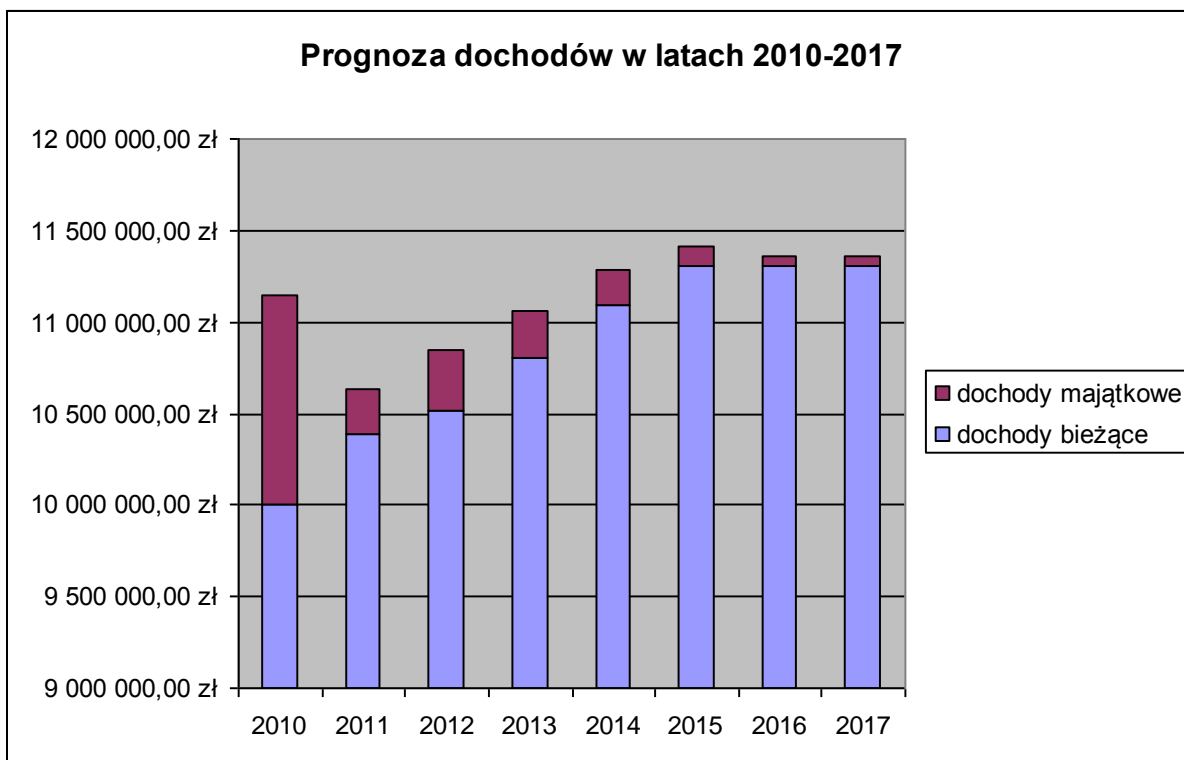
Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2010 – 2017. W latach 2010-2015 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Z informacji otrzymanych od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS na rok 2011 w wysokości 2,3%, do prognozy przyjęto wzrost dochodów bieżących na poziomie 2%. Założono, że wzrost dochodów w tym tempie będzie się utrzymywał przez 3 lata jako bazowy przyjęto rok 2011.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku (na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymania dotacji majątkowych). Przyjęto na lata 2010 i 2011 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie uzyskanych informacji ze stanowiska gospodarki mieniem gminnym. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne, oraz inwestorów pod aktywizację gospodarczą założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie wynosiła co najmniej 20% planowanego wykonania z 2011 roku.



rok 2011-2017 -prognoza dochodów

Wydatki:

Z uwagi na planowany deficyt w roku 2011 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 mln zł do spłaty w ciągu 6 następnych lat. Wydatki na obsługę długu prognozuje się na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego kredytu.

W zakresie wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w latach następujących po roku budżetowym przyjęto 2% wzrost wynagrodzeń uwzględniając nagrody jubileuszowe.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje bieżące koszty utrzymania Urzędu Gminy i Rady Gminy ogółem, zakładając 2% wzrost wydatków do roku 2014.

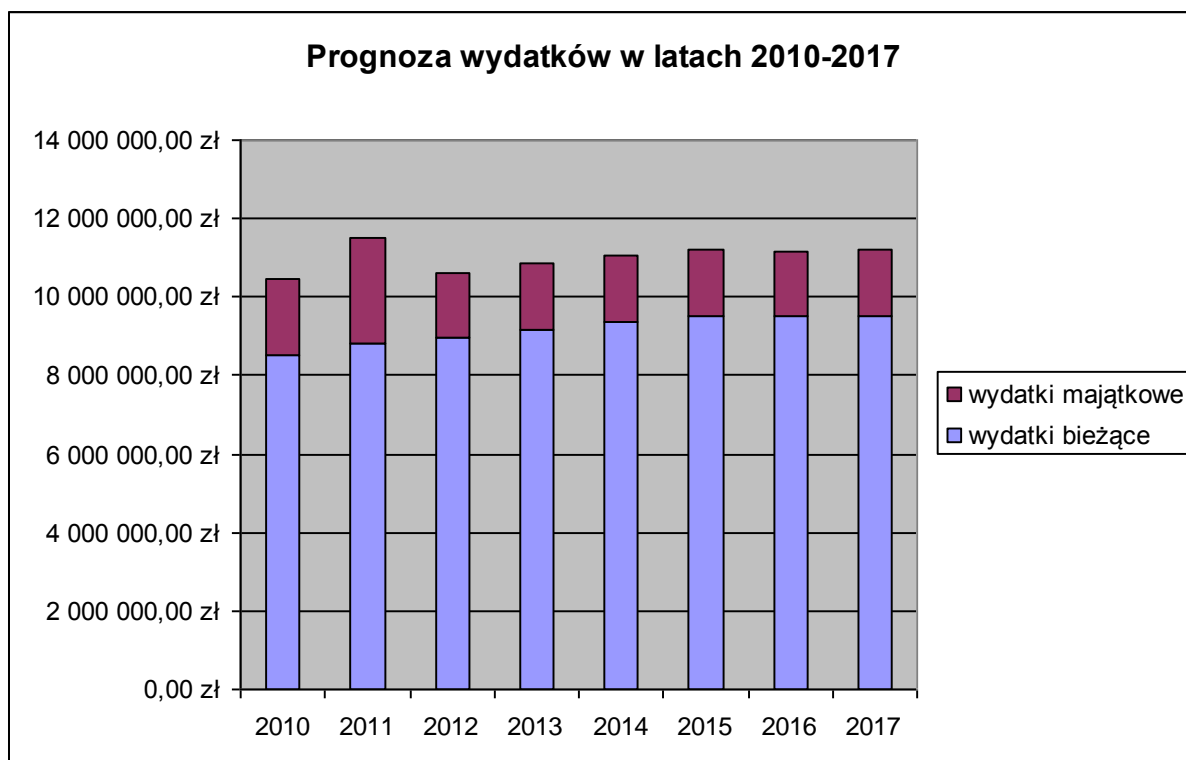
Kwota w wierszu 10 „Wydatki majątkowe” obejmuje wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ufp oraz nadwyżkę budżetową wynikającą z rozliczenia budżetu, w następstwie budżet w latach 2012-2015 bilansuje się wykazując równowagę (Dochody + Przychody – Wydatki – Rozchody = 0)

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte na:

- dowóz dzieci do szkół,
- serwis informacyjny o dostępnych środkach pomocowych dla wielkopolskich samorządów i organizacji pozarządowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletnie prognozy finansowej . W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.



rok 2011-2017 -prognoza wydatków

Przychody.

Poza kredytem w wysokości 1 mln zł w roku 2011 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się nowych przychodów.

Rozchody.

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu splat zaciągniętego kredytu. W roku 2011 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 mln zł do splaty w ciągu 6 lat.

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „dochody ogółem” i pozycją 20 „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W związku z art.89 ust.1 ustawy o finansach publicznych w przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty lub pożyczki w celu jego pokrycia.

Nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniejszych zobowiązań, a w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia to muszą one mieć pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce z lat poprzednich lub wolnych środkach.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

1. Kwota wykazana jako dług (poz.13) jest wynikiem działania:

-w roku 2011 zaciągnięty kredyt poz.11(przychody) - poz.7a (rozchody z tytułu rat kapitałowych))=pozostały dług do spłaty.

- na koniec każdego następnego roku: dług (poz.13) jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku – rozchody z tytułu rat kapitałowych (poz.7a) = pozostały dług do spłaty.

2. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

3. Relacja o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w poz.15 – 16 tabeli stanowiącej załącznik nr 1 do Uchwały. Pozycja 16 wskazuje na spełnienie warunków określonych w ustawie.

W wierszu 17 przedstawiono planowaną łączną kwotę zobowiązań do dochodów ogółem (max) 15%) z art.169 „starej” ustawy o finansach publicznych.

W wierszu 18 wykazano zadłużenie gminy do dochodów ogółem (max) 60% z art.170 „starej” ustawy o finansach publicznych”