

ZARZĄDZENIE Nr 135/2013

**WÓJTA GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA
z dnia 14 listopada 2013 roku**

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wieczfnia Kościelna**

Na podstawie art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna zarządza co następuje:

§ 1

1.Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2014-2017 przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Wieczfnia Kościelna.

2.Projekt uchwały stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
[Signature]
Jarosław Warecki

RADCA PRAWNY
[Signature]
Bożenna Marchel-Pietruska
OLIC 524

Załącznik do Zarządzenia Nr 135/2013
Wójta Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 14 listopada 2013r.

**Uchwała Nr
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna**

Na podstawie art. 226, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 roku, poz.885 z póź.zm.) Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2014-2017 zgodnie z Załącznikiem Nr 1- Tabełaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań:
 - a. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - b. z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2014 do kwoty 900.000 zł w każdym roku.
2. Przekazywania uprawnień kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 lit.b.

§ 3

Traci moc uchwała Nr XVIII/143/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2013-2016 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonywanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady

inż. Tadeusz Sieński

RADCA PRAWNY
Bożenna Maryja Potrzuska
OLC 324

WÓJTA
mgr Jan Warecki

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2014-2017

Metodologia określania wielkości WPF

Ramy czasowe WPF lata 2014-2017 zostały wyznaczone zgodnie z ustawą o finansach publicznych. W okresie tym zawiera się okres trwania najdłuższego planowanego do realizacji przedsięwzięcia oraz okres spłaty zadłużenia.

Podstawę prognozowania stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych wykonania budżetu gminy za ostatnie 3 lata w podziale na poszczególne źródła dochodów budżetowych i poszczególne kategorie wydatków zgodnie z pełną klasyfikacją budżetową.

Takie rozwiązanie pozwoliło lepiej dobrać metodologię planowania do konkretnego źródła dochodów, a ponadto zapewniło spójność WPF z budżetem planowanym również w pełnej szczegółowości budżetowej.

W pracy nad szacowaniem dochodów przyjęto n/w metody dla poszczególnych grup dochodów:

- dochody własne – analiza szczegółowa dla źródeł, analiza trendów,
- udział w podatkach PIT i CIT – uwzględnienie wpływu czynników makroekonomicznych (PKB i inflacji),
- dochody majątkowe – odrębne szacowanie dla poszczególnych tytułów ze względu na incydentalny charakter.

W przypadku wydatków kryterium wydzielenia była klasyfikacja budżetowa i w jej obrębie wydzielenie rodzajów wydatków niezbędnych do prezentacji w WPF.

Wydatki bieżące zostały zaprognozowane w oparciu o najbardziej przewidywany i najbardziej prawdopodobny bieg wydarzeń. Zastosowano metodę polegającą na określeniu wysokości wydatków poprzez wyznaczanie trendów dla poszczególnych kategorii wydatków i uwzględnieniu czynników makroekonomicznych.

Budżet Gminy w latach 2014-2017

W perspektywie lat 2014-2017, na które sporządzana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy priorytetem jest rozwój infrastruktury komunalnej poprzez budowę lub rozbudowę kanalizacji sanitarnej w gminie.

Realizacji głównego celu sprzyjać będzie koncentracja sił i środków na rzecz rozbudowy gminnej kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Uniszki Zawadzkie, Kuklin i Michalinowo.

Prognoza dochodów budżetu gminy

Oszacowanie dochodów własnych i otrzymywanych w formie transferów zewnętrznych było pierwszym etapem tworzenia WPF. W roku 2014 plan dochodów jest zgodny z projektem uchwały budżetowej. W kolejnych latach bazą dla przygotowania prognozy były oficjalne, zatwierdzone przez Radę Ministrów założenia makroekonomiczne.

Na dochody budżetu wpływ także będzie miała poprawiająca się sytuacja na rynku pracy. Prognozowany wzrost płac w gospodarce narodowej i wzrost zatrudnienia będą stanowić znaczący czynnik wpływający pozytywnie na popyt wewnętrzny oraz na dochody z podatku PIT.

Prognozując dochody własne założono, że w latach 2014-2017 tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych będzie stabilne – inflacja wyniesie 2,5%.

Z ostrożnością zaplanowano dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, które z uwagi na ograniczanie z roku na rok działalności wysypiska śmieci dalej wykazują silną tendencję zniżkową: w 2013 roku- 729.850 zł, w 2014- 180.000 zł, w 2015- 90.000 zł, w 2016-50.000 zł, 2017- 50.000 zł. Ponieważ są to kwoty znaczące, istotnie wpływają na dynamikę dochodów ogółem.

Od 2015 roku zwiększą się znacząco wpływy z podatku od nieruchomości z powodu lokalizacji na terenie gminy farmy wiatrowej.

Źródłem dochodów majątkowych w 2014 roku jest sprzedaż nieruchomości w miejscowościach Bąki, Długokąty i Peplowo. W kolejnych latach nie planowane są dochody majątkowe.

Prognoza wydatków budżetu gminy

W 2014 roku prognoza jest zgodna z projektem uchwały budżetowej. W kolejnych latach wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz organów gminy prognozowano przyjmując tendencję wzrostową o wskaźnik inflacji.

Ponadto w oparciu o podpisane umowy lub zatwierdzone wnioski o dofinansowanie zaplanowano wydatki zarówno bieżące jak i majątkowe objęte limitem art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych w roku 2014.

Gmina wypracowuje nadwyżkę operacyjną czyli w kolejnych latach posiada do dyspozycji określoną pulę środków: 2014r.- 1.166,50 tys. zł, 2015r.- 2.329,45 tys. zł, 2016r.- 2.073,97 tys. zł., 2017r.- 1.856,29 zł.

Spełniony jest tym samym warunek z art.242 ustawy o finansach publicznych. W pierwszej kolejności z tych środków finansowane są spłaty długu: 2015r.- 434.500 zł, 2016r.- 434.170 zł.

Potrzeby inwestycyjne gminy, w tym głównie wydatki majątkowe dotyczące budowy kanalizacji w poszczególnych miejscowościach gminy wykraczają poza możliwości budżetu gminy. Stąd wynika konieczność poszukiwania zewnętrznych źródeł finansowania. Na pokrycie deficytu budżetu w 2014 roku planuje się zaciągnięcie kredytu inwestycyjnego w kwocie 800.000 zł. Prognozuje się, że kredyt będzie obsługiwany od IV kwartału 2014 roku i spłacany w dwóch kolejnych latach 2016, 2017, po 400.000 zł rocznie.

W latach 2014-2017 zaplanowano zgodnie z wytyczoną strategią wydatki majątkowe w kwotach odpowiednio 3.482.318,75, 1.894.954 zł, 1.639.806, 1.856.293 zł. Ze środków własnych. Na priorytetowe zadanie „Ochrona wód dorzecza Orzyca poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”, którego realizacja będzie polegała na budowie oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej w w/w miejscowościach w kolejnych latach 2014-2016 przeznacza się odpowiednio 250.000zł, 750.000 zł, 750.000 zł. Łączny szacunkowy koszt zadania wyniesie 10.250.000 zł. W 2014 roku planowane są nakłady na przygotowanie dokumentacji

projektowej. Realizacja inwestycji będzie możliwa w kolejnych dwóch latach 2015-2016 pod warunkiem uzyskania współfinansowania ze środków unijnych.

Na inwestycje jednoroczne będzie można przeznaczyć następujące środki: w 2015 roku 1.144.954zł, w 2016 roku 889.806 zł, w 2017 roku 1.856.293 zł.

W latach 2014-2017 na realizację wieloletnich zadań inwestycyjnych czyli objętych limitem art.226 ust.4 ufp przeznacza się łącznie kwotę 4.159.708,16 zł.

W/Ś/T
mgr Jan Warecki