

**UCHWAŁA NR XI/104/11
RADY MIEJSKIEJ W CZERWIEŃSKU**

z dnia 28 grudnia 2011 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.¹⁾), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.²⁾) w związku z art. 121 ust. 8 i 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 z późn. zm.³⁾) - **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2015, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
- 2) 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.
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Czerwieńska.

§ 5. Z chwilą wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała nr III/08/10 Rady Miejskiej w Czerwieńsku z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwieńsk wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2023.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2002 r., Nr 23, poz. 220; Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r., Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r., Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203; z 2005 r., Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006 r., Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r., Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230; z 2011 r. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281.

²⁾Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz. U. 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183.

³⁾Zmiana tekstu jednolitego wymienionej ustawy ogłoszono w: Dz. U. z 2009 r. Nr 219, poz. 1706; z 2010 r., Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578; z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XI/104/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik1.xls

Zal. 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI/104/11
Rady Miejskiej w Czerwieńsku
z dnia 28 grudnia 2011 r.
Zalacznik2.xls

Zal. 2. Przedsięwzięcia zbiorczo i w latach, limity i nakłady

Uzasadnienie

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Podstawowym wskaźnikiem makroekonomicznym, który przyjęto do oszacowania dochodów i wydatków budżetu w latach 2012-2016 jest dynamika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, którą przyjęto na poziomie 2,5 %. Przy ustalaniu dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto szacunkową sprzedaż nieruchomości gruntowych oraz zbudowanych w kolejnych latach z zachowaniem zasady ostrożnościowej. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST ustalono na poziomie przewidywanego wykonania na koniec 2011 roku w rozdziałach 75022 i 75023 z zastosowaniem wskaźnika inflacji, o którym mowa wyżej oraz z uwzględnieniem poziomu środków na odprawy emerytalne oraz nagrody jubileuszowe. W roku 2012 zaplanowano dochody na poziomie 32.809.416 zł a wydatki na poziomie 31.476.812 zł. Nadwyżkę budżetu w wysokości 1.332.604 zł przeznacza się na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Przychody budżetu ogółem zaplanowano w wysokości 800.000 zł, w tym 500.000 z pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie programów i projektów realizowanych przy udziale środków unijnych ramach PROW. Wolne środki budżetu ustalono na poziomie 300.000 zł z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek. Spłatę i obsługę długu zaplanowano na poziomie 2.932.604 zł, w tym: - 800.000 zł na obsługę długu, -1.632.604 zł na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach 2005-2011, -500.000 zł na spłatę planowanych do zaciągnięcia w 2012 roku pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie programów i projektów współfinansowanych ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Zadłużenie gminy Czerwieńsk przy założeniu wykonania przychodów z tytułu kredytów i pożyczek w planowanych wielkościach na koniec roku 2012 wyniesie 13.929.855 zł, co stanowi 40,93 % z art. 170 suopf (po wyłączeniach), na które składa się: - 646.875 zł zadłużenia względem WFOŚiGW - 10.854.477 zł zadłużenia względem Banku PKO BP SA, - 2.428.503 zł zadłużenie z tyt. kredytu podjętego w 2011 r. Przychody z pożyczek na wyprzedzające finansowanie w 2012 roku zaplanowano na poziomie 500.000 zł na pokrycie środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 przy realizacji zadania pn. „Upowszechnianie kultury, sportu i rekreacji w miejscowościach Laski, Sudoł i Nietków poprzez remont obiektów kulturalnych i sportowych oraz urządzenie placów zabaw”. Wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Czerwieńsk na rok 2012 są zgodne w zakresie wielkości dochodów, wydatków oraz wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Prognoza dochodów i wydatków na lata 2012-2016 została ustalona w oparciu o wskaźnik inflacji 2,5%. Na kolejne lata prognoza wielkości dochodów i wydatków pozostała na poziomie niezmiennym w stosunku do roku 2016, ponieważ trudno jest z tak dalekim wyprzedzeniem przewidzieć w sposób realistyczny rozwój gospodarczy, sytuację ekonomiczną, społeczną i demograficzną w ujęciu makro i mikroekonomicznym. Rok 2011 pozwolił na realizację ogromnych inwestycji, w tym największej pod względem finansowym i terytorialnym inwestycji pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji Czerwieńsk” o wartości 27.903.779 zł, współfinansowanej środkami z budżetu środków UE w wysokości 15.008.660,17 złotych. Na realizację tej inwestycji gmina zaciągnęła kredyt w wysokości 12.900.000 złotych z terminem spłaty do końca 2023 roku. W kolejnych latach objętych prognozą ustalona została kwota nadwyżki budżetowej do wysokości planowanych kwot spłaty rat kapitałowych. W związku z tym prognoza finansowa na lata 2012-2023 zakłada spłatę wszystkich zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Kwota spłat w kolejnych latach jest ustalona na poziomie umożliwiającym dalsze inwestowanie, bez konieczności zaciągania kolejnych kredytów. Wydatki bieżące planuje się na poziomie umożliwiającym wykonywanie statutowych zadań Gminy oraz spłatę odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek.