

**Załącznik do Zarządzenia Nr 72/2010
Wójta Gminy Jasienica Rosielna
z dnia 12 listopada 2010r.**

Projekt

UCHWAŁA Nr

Rady Gminy w Jasienicy Rosielnej

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Jasienica Rosielna**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, 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 z późn. zm.)

Rada Gminy w Jasienicy Rosielnej

uchwała co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasienica Rosielna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2025, 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 Jasienica Rosielna 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 546.453 zł, w tym:

- 1) w 2012r. do kwoty 386.453 zł;
- 2) w 2013r. do kwoty 160.000 zł;

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Jasienica Rosielna 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:

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

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy energii elektrycznej,

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 01 stycznia 2011r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JASIEINICA ROSIELNA

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2014 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków.

Dochody:

Dochody oszacowano na podstawie analizy wykonania lat ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za rok 2010. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3%. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne 3 lata objęte prognozą.

Prognoza obejmuje główne źródła bieżących dochodów gminy:

- 1) wpływy z podatków od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych;
- 2) wpływy z opłat – skarbowej, targowej;
- 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z podatku dochodowego od osób prawnych;
- 4) subwencja ogólna;
- 5) dotacje celowe z budżetu państwa.

W zakresie dochodów majątkowych gmina nie planuje sprzedaży majątku. Planuje się natomiast pozyskiwanie dotacji ze środków Unii Europejskiej. Szansą dla gminy są Programy Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz RPO WP. Z uwagi na brak realnych danych, dotyczących kwot dotacji, nie planuje się dochodów majątkowych w latach 2013-2014. W przedłożonej prognozie uwzględniono tylko dochody majątkowe, wynikające z już zawartych umów.

Wydatki:

Prognozowane wydatki roku 2011 zapewniają bieżące funkcjonowanie Gminy Jasienica Rosielna. Prognozy wydatków od 2012 zwiększone zostały o 3%, w oparciu o analizę danych dotyczących wykonania budżetu Gminy w latach poprzednich z uwzględnieniem głównych kategorii wydatków.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem zostały zwiększone w dziale 801-Oświata i wychowanie o 7%, w pozostałym zakresie o 1%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki (bez wynagrodzeń) klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023 – założono 2,5% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach (średni wskaźnik inflacji). Wynagrodzenia z tych rozdziałów ujęto w ogólnej pozycji „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane”.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z już zawartych umów.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej do roku 2013. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Z uwagi na brak realnych danych dotyczących planowanych inwestycji, nie prognozuje się wydatków majątkowych w latach 2013-2014.

Od roku 2015 kwoty na wydatki majątkowe obejmują wolne środki po spłacie rat i odsetek z tytułu zaciągniętych kredytów

Przychody i rozchody:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2011 planuje się zaciągnąć kredyt na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 3.555.720 zł z planowanym okresem spłaty do 2020r. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów. Z uwagi na wysoki poziom zadłużenia Gminy Jasienica Rosielna w 2011r. (41%), w przedłożonej prognozie finansowej nie planuje się zaciągania kredytów w kolejnych latach.