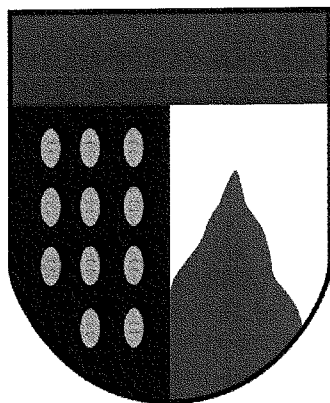


**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
GMINY SULIKÓW**



GRUDZIEŃ 2012 ROK

UCHWAŁA NR XXIX/214/12
RADY GMINY SULIKÓW
Z DNIA 28 GRUDNIA 2012 ROKU

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zmianami), art. 226 - 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) oraz art. 169 - 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zmianami) w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o przepisach wprowadzających ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) **Rada Gminy Sulików uchwala, co następuje:**

§ 1.

Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Sulików na lata 2013 – 2020 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2016 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Sulików do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
 - 2) 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.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Sulików do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sulików.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr XVI/113/11 z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Sulików.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Jurek

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SULIKÓW NA LATA 2013 - 2020

1. Metodyka sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy jednostki samorządu terytorialnego, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostki samorządu terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych jednostki samorządu terytorialnego oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sulików przygotowana została na lata 2013 – 2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Metodykę zastosowaną w wieloletniej prognozie finansowej można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ & = \text{środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{splata i obsługa długu} \\ & = \text{środki do dyspozycji na wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{wydatki majątkowe} \\ & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ & \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ & = \text{wynik finansowy budżetu} \end{aligned}$$

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

2. Założenia do prognozy dochodów i wydatków bieżących

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z budżetu gminy,
- dla lat 2014 – 2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację wskaźnikiem inflacji oraz korekty merytoryczne.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno – kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Szacując dochody i wydatki bieżące oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, który w latach 2014 – 2020 zgodnie z szacunkami Ministerstwa Finansów wyniesie:

Rok	2014	2015	2016	2017	2018	2018	2019	2020
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%

Jako podstawę planowania przyjęto kwotę dochodów i wydatków bieżących skalkulowanych w uchwale budżetowej na rok 2013 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano wskaźnikiem inflacji przy uwzględnieniu korekt merytorycznych.

W prognozie dochodów bieżących na rok 2013 założono znaczny wzrost podatku od nieruchomości od osób prawnych w związku z planowanym zakończeniem i oddaniem do użytkowania w 2012 roku inwestycji obecnie realizowanych na terenie Gminy Sulików.

Z uwagi na coraz mniejszą ilość nieruchomości do sprzedaży założono, iż od 2015 roku wpływy ze sprzedaży w kolejnych latach będą maleć.

W 2014 roku zakłada się spadek wydatków bieżących. Wynika to z planowanych zmian w funkcjonowaniu szkół podstawowych, jak również ze zmniejszeniem wydatków na remonty.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową przyjęto, iż wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego stanowią sumę wydatków bieżących planowanych w rozdziałach 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin z wyłączeniem wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

3. Spłata i obsługa długu

Do 2020 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2013. Spłaty rat kredytów i wykup obligacji komunalnych wynikają z zawartych umów oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia. W latach 2014 – 2020 nie zostały zaplanowane przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. Spłaty odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami, a w przypadku planowanych do zaciągnięcia kredytów przyjęto oprocentowanie w wysokości 5%.

4. Założenia do prognozy dochodów i wydatków majątkowych

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku.

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

5. Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku deficytu, będzie on sfinansowany przychodami z kredytów, pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych. Natomiast w przypadku planowania w danym roku nadwyżki budżetowej – będzie ona przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

6. Wskaźniki zadłużenia

Wskaźniki relacji, o których mowa w art. 169 i art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, w 2013 roku przyjmują dopuszczalny poziom i nie przekraczają wskaźników ustawowych, tj. 15% i 60%.

W latach 2014 – 2020 zachowano relację wynikającą z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Salecki