

PROJEKT

Uchwała Nr Rady Miejskiej w Kozuchowie z dnia

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozuchów na lata 2014-2024.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 i poz. 645) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami) **Rada Miejska w Kozuchowie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozuchów na lata 2014-2024 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania 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 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania - w tym : związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych 2014-2024 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Kozuchowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1.
2. Upoważnia się Burmistrza Kozuchowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kozuchowa.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XXXIX/203/12 Rady Miejskiej w Kozuchowie z dnia 19 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2020 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Jan Medyński

Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2024

Zgodnie z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz . 885, z późn. zm.) , jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu – stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej – na okres, na który zaciągnięto oraz na który planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Z uwagi na zaciągnięte zobowiązania przez Gminę Koźuchów Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2014- 2024 .

Mając na uwadze kroczący charakter prognozy , która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia :

DOCHODY

1/ dla roku 2014 – przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na rok 2014 , których szczegółowe uzasadnienie załączono do projektu budżetu 2014.

Planowane dochody zostały określone na podstawie analizy przebiegu dotychczasowego wykonania dochodów w poszczególnych źródłach oraz w oparciu o przewidywane wpływy do końca bieżącego roku budżetowego. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości wyliczono przy założeniu wzrostu stawek podatkowych.

Dochody z udziałów w PIT i subwencji ogólnej przyjęto na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Wzrost dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynika ze wzrostu dochodów pozyskanych z funduszy unijnych i planowanych do pozyskania . Gmina złożyła wnioski o dofinansowanie zadań i oczekuje na rozstrzygnięcie konkursu.

W 2014 roku zaplanowano środki na projekty finansowane z udziałem środków europejskich :

- „Rozbudowa infrastruktury jednostek OSP Gminy Koźuchów ujętych w KSRG dla skuteczniejszego przeciwdziałania zagrożeniom”.
- „Rewitalizacja śródmieścia Koźuchowa - remont Zamku”.
- „Budowa i wyposażenie placów zabaw w miejscowościach: Mirocin Górny, Czciradz, Studzieniec”.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2014 przyjęto w wysokości przewidywanego wykonania 2013.

2/ prognoza dochodów na lata 2015- 2024

Dla lat 2015 - 2024 przyjęto dynamikę poszczególnych źródeł dochodów w oparciu o założenia przedstawione przez Ministerstwo Finansów w założeniu wskaźników makroekonomicznych, jak również danych historycznych dotyczących realizacji poszczególnych źródeł dochodów bieżących .

Wysoki wzrost dochodów majątkowych w roku 2015 wynika z zaplanowanych środków z tytułu refundacji na zadania realizowane w 2014 roku z udziałem środków unii europejskiej.

W 2015 roku dodatkowo zaplanowano środki europejskie na zadanie ' Budowa hali sportowo-widowskiej w Mirocinie Dolnym". Powyższe zadanie gmina zamierza realizować w okresie 2015-2016.

WYDATKI

Plan wydatków 2014 roku został określony na podstawie dotychczasowego wykonania oraz informacji dotyczącej przewidywanej kwoty wykonania na koniec roku

W wydatkach majątkowych zaplanowano wydatki na przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem o przedsięwzięciach .

Wydatki związane ze spłatą i obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłat kredytów już zaciągniętych i prognozą spłat nowego kredytu i pożyczki planowanej do zaciągnięcia w 2014 roku

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Na rok 2014 założony został deficyt budżetowy w wysokości 8.504.590,00 zł , który wynika z zaplanowanych wydatków majątkowych realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej .

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Deficyt budżetowy w roku 2014 zostanie pokryty kredytem bankowym i pożyczką na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Planowana na lata 2015-2024 nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę zobowiązań wynikających z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Rozchody budżetu

W latach 2014 -2024 zaplanowano rozchody zmniejszające dług , czyli spłaty rat kredytów i pożyczek . Wzrost kwoty rozchodów w roku 2015 wynika ze spłaty pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Kwota długu wykazana w poz. 6 załącznika do WPF przedstawia kwotę zadłużenia na koniec roku budżetowego.

Dla okresu planistycznego 2014 roku obowiązuje nowy wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia każdej jednostki przeznaczonych na obsługę zadłużenia obliczone indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z zasadami określonymi w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz . 885 , z późn. zm.)

Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymagań dotyczących zadłużenia .