

Zarządzenie nr 0050.294.2013
Wójta Gminy Hażlach z dnia 13 listopada 2013r.

**w sprawie skierowania pod obrady Rady projektu Uchwały w sprawie
Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz.594 z późn.zm.) w związku z art.230 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r. poz.885 z późn.zm.),

Wójt Gminy Hażlach

§ 1

1. Kieruję pod obrady Rady projekt uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021 stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia
2. Projekt Uchwały w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021 przedstawiam Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Karol Folwarczny
Karol Folwarczny

PROJEKT
Uchwała nr ../ ... /2013
Rady Gminy Hażlach z dnia ... grudnia 2013r.

w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021

na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. Nr z 2013r. poz.594 z późn.zm.), art. 226, art. 227, art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn.zm.), na wniosek Wójta, po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 2013 roku

Rada Gminy Hażlach
uchwała:

§ 1.

1. Wieloletnią prognozę finansową Gminy Hażlach na lata 2014-2021 wraz z prognozą kwoty długu i objaśnieniem przyjętych wartości – jak w załączniku nr 1 do uchwały
2. Wykaz przedsięwzięć Gminy Hażlach na lata 2014-2017 – jak w załączniku nr 2 do uchwały

§ 2.

Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 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

§ 3.

Upoważnić Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierzyć Wójtowi Gminy Hażlach.

§ 5.

Traci moc uchwała nr VIII/72/2012 Rady Gminy Hażlach z dnia 12 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2021.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY HAŻLACH NA LATA 2014-2021

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2014–2017. Od roku 2018 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzyletni nie jest możliwe ze względu na zbyt dużą liczbę zmiennych.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 1,5-3% kierując się wielkościami prognozowanymi w Wieloletnim Planie Finansowym Ministerstwa Finansów na lata 2013-2016: wzrost PKB od 2,5% do 4,3% i wzrost inflacji od 2,4% do 2,5%, skorygowanymi następnie analizą wskaźnikową wykonania budżetu za lata 2010-2012. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata (2015-2017) jako bazowy przyjęto plan za III kwartały 2013 roku.

W zakresie dochodów majątkowych – w 2014 zaplanowano 408.833,00zł, pochodzące z 3 zadań: przebudowa drogi powiatowej nr 2616 ul. Ks.Kukli w Kończycach Wielkich poprzez wykonanie jednostronnego chodnika wraz z kanalizacją deszczową – etap III, na które podpisano umowę o dofinansowanie ze środków PROW; przebudowa dróg gminnych w zakresie budowy wolnostojących lamp oświetleniowych - po pozytywnej ocenie znajduje się na liście rezerwowej wnioskowane dofinansowanie ze środków PROW, modernizacja ulicy Granicznej w Hażlachu ze środków FOGR – planuje się złożyć wniosek.

W zakresie dochodów majątkowych w 2015 i następnym latach dochody majątkowe nie są zaplanowane. Na chwilę obecną złożone wnioski o dotacje na zadania inwestycyjne nie zyskały dofinansowania – znajdują się na liście rezerwowej, dla nowej perspektywy unijnej 2014-2020 również nie zaplanowano dofinansowania. Nie planuje się też sprzedaży mienia gminnego.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań, z jednoczesnym ich ograniczeniem, w celu spełnienia ograniczenia z art.242 ustawy o finansach: Wydatki bieżące < lub = Dochody bieżące + nadwyżka i wolne środki. Dzięki stosowaniu tej zasady od 3 lat, indywidualne roczne wskaźniki dopuszczalnego zadłużenia znacznie się poprawiły, dla roku 2014 dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 904.658,00zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętej pożyczki. Wielkości te zostały szczegółowo opisane przy objaśnieniach przychodów i rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem oraz pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące planowane w rozdziałach 75022 „Rady Gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych latach 2015-2017 wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie 2%.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielanie.

W ramach przedsięwzięć na zadania bieżące ujętych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów jak np. planowanie przestrzenne lub zadania finansowane z udziałem środków unijnych objęte umowami .

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014-2021. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji i zakupów jednorocznych.

Przychody.

W 2014 roku przewiduje się uzyskać przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz z nadwyżki z lat ubiegłych. Ustaleń dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów i wydatków roku bieżącego, planowany stan zadłużenia na koniec roku oraz skumulowanego wyniku z lat ubiegłych. Aktualna prognoza na rok 2014 nie zakłada zwiększenia zadłużenia Gminy.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętej pożyczki. Pożyczka z WFOŚ uruchomiona w 2011 roku w wysokości 843.403zł, spłacona jest po 84.340,00zł rocznie, począwszy od roku 2012 przez 10 lat. Istnieje możliwość umorzenia 50% pożyczki, pod warunkiem wykonania zadania stanowiącego równowartość umorzenia.

Wynik budżetu. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. Wynik ujemny oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni oznacza nadwyżkę budżetu.

Planowany deficyt roku 2014 sfinansowany będzie wolnymi środkami oraz nadwyżką, natomiast planowana nadwyżka w roku 2015 i lat następnych przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia.

Prognoza kwoty długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu (wiersz 6) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu. Przewidywana kwota długu na koniec 2013 roku wyniesie 674.720zł. W roku 2014 obowiązuje ograniczenie kwoty długu dla całego sektora finansów publicznych z art. 74 ust.1 ustawy o finansach publicznych tj. 60% wartości rocznego produktu krajowego brutto, przy czym za przestrzeganie tego ograniczenia odpowiada Minister Finansów. Wskaźnik ten w roku 2013 jest większy od 50%, a nie większy od 55%, dlatego też na rok 2013 zostało zawieszono postępowanie sanacyjne przy planowaniu budżetu państwa na rok 2014 wynikające z art.86 ust. 1 pkt 1.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (wiersz 9.3) liczona jako iloraz sumy obciążeń z tytułu spłaty rat i odsetek (R+O) do dochodów ogółem [(wiersz 5.1+wiersz 2.1.3)/wiersz 1] waha się w latach 2014-2021 w granicach od 0,32% do 0,31% planowanych dochodów. Współczynnik ten po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust.3 jest na tym samym poziomie, ponieważ pożyczki na prefinansowanie zostały spłacone.

W roku 2014 obowiązuje ograniczenie wyliczone indywidualnie dla Gminy, na podstawie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten (wiersz 9.7) jest wprost proporcjonalny do dochodów bieżących (wiersz1.1) powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia (wiersz 1.2.1) i pomniejszonych o wydatki bieżące (wiersz 2.1) a odwrotnie proporcjonalny do dochodów ogółem (wiersz 1), tj: [(wiersz 1.1+wiersz 1.2.1 – wiersz 2.1) / wiersz 1], przy czym ustala się go jako średni wskaźnik dla 3 poprzedzających lat (wykonanie 2011 i 2012 oraz plan ze sprawozdania za trzy kwartały 2013). Indywidualny maksymalny wskaźnik spłaty i obsługi zadłużenia Gminy waha się w przedziale od 5,78% do 8,94% dochodów ogółem.

Zgodnie z załączonymi wyliczeniami zaciągnięta pożyczka nie spowoduje, że indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia zostaną przekroczone w latach 2014-2017. Wyliczenia na lata 2018-2021 przygotowano na podstawie kwot, które mogą jeszcze ulec zmianie.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				8 409 207,00	2 210 072,00	1 000 000,00	982 692,00	5 491 261,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				564 254,00	80 000,00	0,00	0,00	203 224,00	
1.3.1.1	Dotacja celowa dla Miasta Bielsko-Biała na realizację projektu pn. "Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego /	Urząd Gminy Hażlach	2013	2014	4 254,00	0,00	0,00	0,00	3 224,00	
1.3.1.2	Planowanie przestrzenne - Przygotowanie planów zagospodarowania oraz nowego studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Hażlach.	Urząd Gminy Hażlach	2010	2015	560 000,00	120 000,00	80 000,00	0,00	200 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 844 953,00	2 130 072,02	1 000 000,00	982 692,00	5 288 037,00	
1.3.2.1	Budowa budynku dla sportowców w Końcycach Wielkich	Urząd Gminy Hażlach	2012	2017	2 204 833,00	200 000,02	0,00	982 692,00	2 182 693,00	
1.3.2.2	Dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej na wykonanie prac projektowych i przebudowy budynku filii w Pogwizdowie oraz zagospodarowania terenu przy ulicy Katowickiej w Pogwizdowie	Urząd Gminy Hażlach	2013	2015	364 776,00	0,00	326 000,00	0,00	326 000,00	
1.3.2.3	Dotacja celowa dla stowarzyszenia budowę sieci szerokopasmowego internetu ma terenie gmin powiatu ciszyńskiego -	Urząd Gminy Hażlach	2013	2015	305 344,00	235 272,00	70 072,00	0,00	305 344,00	
1.3.2.4	Rozbudowa przedszkola w Pogwizdowie	Urząd Gminy Hażlach	2011	2015	2 030 000,00	590 000,00	1 216 000,00	0,00	1 806 000,00	
1.3.2.5	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Hażlach - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy Hażlach	Urząd Gminy Hażlach	2013	2015	370 000,00	150 000,00	178 000,00	0,00	328 000,00	
1.3.2.6	Zmiana konstrukcji dachu wraz z ociepleniem ścian budynku oraz budowa łącznika z salą gimnastyczną dla Szkoły Podstawowej w Zamarskach - Poprawa jakości usług edukacyjnych	Urząd Gminy Hażlach	2008	2015	2 570 000,00	160 000,00	340 000,00	0,00	340 000,00	

WÓJT

11 4 4 4 -
Karol Kojwarczyński