

**Uchwała Nr XX/207/2012  
RADY GMINY LUBICZ  
z dnia 27 stycznia 2012r.**

**w sprawie uchwalenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz na lata 2011–2021**

Na podstawie 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.) 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.) oraz 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.), Rada Gminy postanawia:

§ 1. W uchwale Nr V/40/11 Rady Gminy Lubicz z dnia 31 stycznia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz na lata 2011–2021, załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik nr 2 pt. „Wykaz przedsięwzięć do WPF „ do uchwały określonej w § 1 otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób określony w art.65 Statutu Gminy.

## **UZASADNIENIE**

### **do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012 – 2021**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubicz została przyjęta uchwałą Nr V/40/11 Rady Gminy Lubicz z dnia 31 stycznia 2011r. Zawiera prognozę finansową na lata 2011 – 2016 oraz prognozę długu i spłat zobowiązań na lata 2011 – 2021.

Zgodnie z art. 230 ust. 2 ustawy o finansach publicznych projekt zmian uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej.

#### **1. Zmiany w załączniku nr 1**

Prognozą objęty jest okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania finansowe tj. nadal lata 2012 – 2021.

W zakresie założeń do prognozy dochodów przyjęto dynamikę wzrostu w stosunku do roku bazowego 2012:

- dla podatków i opłat lokalnych uwzględniając przyrost bazy podatkowej na terenach inwestycyjnych przy autostradzie oraz wzrost stawek podatkowych na lata 2013 – 2014 o 4% , na lata 2015-2021 o 2%,
- dla subwencji oświatowej – 108,5%,
- dla pozostałych dochodów – 102,5%, z wyjątkiem dochodów ze sprzedaży majątku, które określono na bazie zasobu gminnego, gospodarczego przeznaczenia nieruchomości oraz cen rynkowych.

Poziom wydatków w okresie objętym prognozą wynika z konieczności wygospodarowania w poszczególnych latach nadwyżki dochodów nad wydatkami w wysokości niezbędnej na spłaty rat kredytów i pożyczek, przy założeniu, że w latach następujących po roku budżetowym gmina nie będzie zaciągała długu.

Z kolei maksymalny poziom wydatków bieżących wyznacza prognoza dochodów bieżących oraz konieczność wygospodarowania nadwyżki operacyjnej w wysokości niezbędnej dla osiągnięcia maksymalnego średniego (z 3 lat poprzedzających rok 2014 ) dopuszczalnego wskaźnika spłaty długu w wysokości nie mniejszej niż przewidywana relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów w 2014r. Podobna zasada dotyczy lat następnych. Jednakże, po raz pierwszy wskaźnik będzie egzekwowany dla budżetu na 2014r. Stwarza to konieczność ograniczenia wysokości wydatków bieżących, których poziom ukształtowany został w latach poprzednich, w wyniku zapewnienia mieszkańcom wysokiego poziomu usług komunalnych oraz wydatków na oświatę. Poziom wydatków bieżących określony w prognozie na lata 2013, 2014 pozwala na osiągnięcie ustawą wymaganego wskaźnika spłat długu. Pozostaje jednak dokonać wyboru zadań publicznych, które można poddać rygorom oszczędnościowym. W latach 2015 – 2021, kiedy zakładany jest wzrost podstawy opodatkowania podatkiem od nieruchomości w związku z

przewidywanym ożywieniem gospodarczym na terenach inwestycyjnych przy autostradzie, Gmina będzie mogła poważnie zwiększyć wydatki majątkowe, lub też ze względu na zmniejszający się wskaźnik spłaty długu, ponownie zwiększyć poziom wydatków bieżących.

Poziom długu na koniec 2012 r. ustalony został następująco:

1. Przewidywana kwota długu na koniec 2011r.....	29.737.197,26 zł
2. Plan przychody w 2012 w tyt. kredytu.....	1.800.000,00 zł
3. Rozchody w 2012r. (spłaty kredytów i pożyczki).....	3.773.560,00 zł
4. Spłaty z tyt. cesji wierzytelności wykonawców robót inwest. ....	411.456,00 zł
5. <b>Prognoza długu na koniec 2012r.</b> [1+2-3-4] .....	<b>..27.352.181,26 zł</b>

Przy obliczaniu obciążeń z tytułu obsługi długu założono, iż stawka WIBOR 1M wyniesie :

- w latach 2013 – 2013 - 5,5%
- w latach 2014 – 2015 - 5,0%
- w latach 2016 – 2021 - 4,0%.

W zakresie zmian kwoty długu w latach 2013 – 2017 poza spłatami rat kredytów i pożyczki prognoza uwzględnia również wieloletnie spłaty zobowiązań wobec banków z tytułu cesji wierzytelności wykonawców robót inwestycyjnych:

2013r. –	531.456,00 zł,
2014r. –	354.277,94 zł
2015r. –	744.781,32 zł
2016r. –	744.781,75 zł
2017r. –	563.725,25 zł

## 2. Zmiany w załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF

- Wójt Gminy Lubicz przedkładając projekt zmian w wykazie przedsięwzięć ujętych w WPF rekomenduje wstrzymanie realizacji przedsięwzięcia w zakresie wydatków majątkowych pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Grębocinie” i wycofanie z wykazu przedsięwzięć do czasu wyjaśnienia sytuacji związanej z ogłoszeniem przez Urząd Marszałkowski naboru wniosków o dofinansowanie inwestycji ze środków europejskich.
- W zakresie wydatków bieżących na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, zmiany dotyczą aktualizacji limitów wydatków na przedsięwzięcia ujęte w WPF w latach objętych prognozą, z uwzględnieniem poszczególnych lat realizacji.