

**UCHWAŁA NR XXII/153/11
RADY MIEJSKIEJ W GŁOWNIE
z dnia 28 grudnia 2011 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno
na lata 2012-2025.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, i Nr 106, poz. 675; z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679 i Nr 134, poz. 777 i Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) oraz 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 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183) 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 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685; Nr 152, poz. 1020; Nr 161, poz. 1078; z 2011 r. Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170),
uchwała się, co następuje:

§1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Głowno na lata 2012-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2012-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3. Upoważnia się Burmistrza Głowna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głowna.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r. i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Głownie

Andrzej Florczak

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2012 – 2025 GMINY MIASTA GŁÓWNA

Projekt uchwały w sprawie WPF Burmistrz przedstawia organowi stanowiącemu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz z projektem uchwały budżetowej do 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Regionalna Izba Obrachunkowa wydaje opinię o projekcie uchwały w sprawie WPF.

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 227 ust 1 u.o.f.p obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Przez przedsięwzięcia należy rozumieć wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami finansowymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej i pochodzących ze źródeł zagranicznych, umowy 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. Wieloletnia prognoza jest opracowana do roku 2025 z uwagi na zaciągnięty do tego okresu kredyt długoterminowy.

Ustawodawca w art. 226 ust 1 stwierdził, że WPF powinna być realistyczna. O realności planowania w dłuższym okresie trudno mówić zwłaszcza w kontekście transferów z budżetu państwa, wielkości makroekonomicznych będących podstawą konstrukcji WPF. Trudno określić wzrost ustawowych stawek podatków i opłat lokalnych, gdyż nieznany jest poziom inflacji w tak długim horyzoncie czasowym.

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2012-2025. Wielkości wykazane w roku 2012 są zgodne z projektem budżetu na rok 2012 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

Opracowując prognozę na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków z poprzednich lat. Dochody bieżące jak i majątkowe na kolejne lata zaplanowano szacunkowo wg naszej prognozy i oceny ich uzyskania. Założono niewielki wzrost ok. 1.8% z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych. Zaplanowano niewielki wzrost z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Duże znaczenie dla dochodów miasta ma subwencja oświatowa, która jest uzależniona od liczby uczniów, zakresu zadań oświatowych i innych. Wysokość subwencji oświatowej i wyrównawczej jak również prognozowana kwota podatku dochodowego od osób fizycznych podawana jest corocznie w październiku przez Ministerstwa Finansów. Z w/w tytułów również założono niewielki wzrost. Wysokość dochodów z podatków uzależniona jest od sytuacji gospodarczej kraju, ożywienie gospodarcze prowadzi do wzrostu wpływów z podatków, natomiast recesja do ich ograniczenia. Dochody majątkowe zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością, w poszczególnych latach z tendencją spadkową. W roku 2012 i 2013 dochody majątkowe zaplanowano wyższe z uwagi na wykazane w przedsięwzięciach i realizowane dwa programy w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013. Pierwszy z nich to dofinansowanie projektu pod nazwą „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami oraz odtworzeniem nawierzchni w mieście Głównie”. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt to 10.192.916,44 zł. Wydatki poniesione w roku 2009 i 2010 to 2.061.345,18 zł planowane na 2011 – 3.361.106,31 zł, na 2012 – 2.629.994,95 zł na rok 2013 – 2.140.470 zł.

Drugi program to dofinansowanie projektu „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Ziewanicach”. Łączne nakłady finansowe na w/w projekt 2.851.986,38 zł wydatki poniesione w 2010 roku 124.074,50 zł, natomiast na 2011 rok planowana kwota 276.911,18 zł., na 2012 rok 1.828.600,50 zł. na rok 2013 – 622.400,20 zł.

Wydatki bieżące w poszczególnych latach mają tendencje niewielkiego wzrostu średnio o około 3%.

Na wydatki bieżące składają się wydatki na wynagrodzenia i pochodne, które stanowią około 52% całości wydatków bieżących w całym okresie prognozy są planowane wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego i stanowią około 14% ogółem wydatków bieżących ze wzrostem w poszczególnych latach o około 4%.

Wydatki bieżące objęte limitem związane są z dwoma programami wykazanymi w przedsięwzięciach.

Pierwszy realizowany w ramach programu operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego dofinansowanie projektu „Wspieranie w rozwoju uczniów gimnazjum”. Projekt został dofinansowany w łącznej kwocie nie przekraczającej 597.008,90 zł stanowiącej nie więcej niż 100% całkowitych wydatków kwalifikowanych. Kwota planowana w 2011 roku 455.890,62 zł, w 2012 roku -21.716,50 zł. Projekt realizowany przez Gimnazjum Miejskie im. Jana Pawła II w Głownie.

Drugi realizowany w ramach Partnerskiego Projektu Szkół pt. „Uczenie się przez całe życie”. Projekt został dofinansowany w łącznej kwocie 84.059,20 zł. Kwota planowana na 2011 rok wynosi 67.259,20, natomiast na rok 2013 wynosi 16.800 zł. Projekt realizowany przez Gimnazjum Miejskie im. Jana Pawła II w Głownie.

Splata i obsługa długu planowana w WPF wynika z zaciągniętych kredytów i jest zgodna z harmonogramem spłat w poszczególnych latach. Planowane w poszczególnych latach kwoty nie przekraczają wskaźników wynikających z treści przepisu art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr149. Poz. 2104 z późniejszymi zmianami), który określa, że łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz odsetek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez jednostki samorządu terytorialnego poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów tej jednostki. Przepis ten obowiązuje do 2013 roku. Począwszy od roku 2014 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego będzie ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Natomiast zgodnie z art. 170 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego w trakcie roku budżetowego nie może przekroczyć 60% planowanych dochodów a na koniec roku nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w danym roku budżetowym.

W roku 2012 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 1.800.000 zł. z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 931.620 zł. i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 868.380 zł.

Kredyt planuje się zaciągnąć na okres pięciu lat z planowaną spłatą od 2013 roku.

W WPF została zachowana zasada w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Uzasadnienie do wykazu przedsięwzięć do WPF na lata 2012-2025.

WYDATKI BIEŻĄCE

w tym:

Programy i projekty realizowane z udziałem środków UE:

- Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Nr UDA-POKL.09.01.02-10-285/09-00 o dofinansowanie Projektu: „Wspieranie w rozwoju uczniów gimnazjum”. Zawarta w dniu 19.08.2010 r. pomiędzy Województwem Łódzkim, a Gminą Miasta Głowno. Projekt został dofinansowany w łącznej kwocie nie przekraczającej 597.008,90 zł stanowiącej nie więcej niż 100% całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu w tym:

1. płatność ze środków europejskich 507.457,56 zł
2. dotacja celowa z budżetu krajowego 89.551,34 zł

Projekt realizowany przez Gimnazjum Miejskie im. Jana Pawła II w Głownie.

Realizacja projektu będzie następować w latach 2010-2012

- Umowa o finansowanie Programu „Uczenie się przez całe życie” Comenius Partnerski Projekt Szkół zawarta pomiędzy Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji – Narodową Agencją Programu „Uczenie się przez całe życie”, z siedzibą w Warszawie, a Gminą Miasta Głowno. Program realizowany będzie w latach 2011, 2013 przez Gimnazjum Miejskie im. Jana Pawła II w Głownie.

Projekt został dofinansowany w łącznej kwocie 84.059,20 zł. na rok 2011 przypada kwota 67.259,20 zł. natomiast na rok 2013 przypada kwota 16.800 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

- W związku z podpisanym aneksem nr UDA-RPLD.02.02.00-00-014/09-02 w dniu 31 października 2011 r. do Umowy o dofinansowanie Projektu Nr UDA-RPLD.02.01.00-00-014/09-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013, na dofinansowanie Projektu pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami oraz odtworzeniem nawierzchni w mieście Głownie” zwiększono poziom dofinansowania do pierwotnie wnioskowanej kwoty, która wynosiła 5.397.686,32 zł stanowiącej 41,89% wydatków kwalifikowanych Projektu do kwoty 10.192.916,44 zł stanowiącej 85% wydatków kwalifikowanych projektu. Całkowita wartość projektu wynosi 11.991.976,16 zł w tym:

1. środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 10.192.916,44 zł
2. wkład własny 1.799.059,72 zł

Projekt realizowany przez Urząd Miejski w Głownie.

Realizacja projektu będzie następować w latach 2010-2013.

- Umowa o dofinansowanie Projektu Nr UDA –RPLD.02.02.00-00-012/10-00 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2007-2013. Umowa zawarta w Łodzi w dniu 30 grudnia 2010 r. pomiędzy Województwem Łódzkim, a Gminą Miasta Głowno na dofinansowanie Projektu pn. „Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Ziewanicach”. Całkowita wartość projektu wynosi 3.355.278,09 zł. w tym:

1. środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 2.851.986,38 zł.
2. wkład własny 503.291,71 zł.

Projekt realizowany przez Urząd Miejski w Głownie.

Realizacja projektu będzie następować w latach 2011 – 2013.