

projekt

Uchwała Nr /2011
Rady Gminy w Siennicy
z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie :Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siennica na lata 2012- 2019.

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, póź. 1240 z póź.zm zm.)

Rada Gminy w Siennicy uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siennica na lata 2012-2019 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 do niniejszej uchwały - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr.2 do niniejszej uchwały - Wykaz przedsięwzięć WPF .

§2

Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Siennica ujętych w Zał. Nr.2;
- b) 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 2012 ujętych w Zał. Nr.2;

2.Przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych prowadzących gospodarkę finansową w ramach budżetu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania powyższych zobowiązań.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr III/7/2010 Rady Gminy w Siennicy z dnia 29 grudnia 2010 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siennica na lata 2011-2018., z dniem 31 grudnia 2011r.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

WÓJT
Grzegorz Zieliński

Uzasadnienie
do projektu Uchwały Nr
Rady Gminy w Siennicy
z dnia 29 grudnia 2011r

Planowane wielkości w WPF na lata 2012-2019 zawarte w załączniku Nr 1 i załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Siennica zaktualizowano do możliwości finansowych Gminy. Dokonane zmiany urealnią Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Siennica i limity wydatków na przedsięwzięcia do potrzeb realizowanych projektów. Podstawą do WPF stanowiły zweryfikowane dane budżetowe, będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu Gminy za lata 2009, 2010i 2011 (wykonanie za 3 kwartały i przewidywane wykonanie za 2011r.), oraz najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2012.

Zadłużenie budżetu Gminy:

Przewidywane zadłużenie budżetu na koniec 2012 roku = 7.441.566,80 zł /20259126,00 zł;
w relacji do dochodów budżetu = 36,73% – prawnie dopuszczalna granica = 60%;

Planowana spłata zadłużenia w 2012 roku = 1.403.377zł. Planowana obsługa zadłużenia budżetu 2012 roku (odsetki + spłata rat) =1.623.377zł; W relacji do dochodów budżetu = 8,01% – prawnie dopuszczalna granica = 15%.

Do zmierzenia możliwości zaciągnięcia nowych zobowiązań niezbędna jest analiza , zarówno pod kątem wymogów starej ustawy o finansach publicznych, jak również nowej ustawy, dług w WPF Gminy Siennica na lata 2012-2019 można rzec, że jest prawidłowy, mieści się w granicach wyznaczonych przepisami art. 169-171 „starej” i art. 243-244 „nowej „ustawy o finansach publicznych..

Zadłużenie budżetu jest ważną informacją o stanie gminnych finansów. Społeczny jej odbiór ma szczególny wymiar w ostatnich miesiącach, gdy tak dużo mówi się o deficycie budżetu Państwa i działaniach Rządu próbujących stabilizować wydatki publiczne. Dotychczasowe i planowane nowe kredyty związane są wyłącznie z realizacją zadań inwestycyjnych. Gmina nie kredytuje wydatków bieżących . Prognozę Finansową można przedstawić w skrócie:

rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Dochody bieżące	18.918.270	19.078.000	19.460.000	19.700.000	20.094.000	20.495.000
Wydatki bieżące	16.435.256	16.588.880	16.925.434	17.207.809	17.386.120	17.707.401
Nadwyżka operacyjna	2.483.014	2.489.120	2.534.566	2.492.191	2.707.880	2.787.599
Spłata zadłużenia	1.403.377	1.876.792	2.400.000	2.160.160	2.250.000	2.380.000
Wolne środki na inwestycje	1.079.637	612.328	134.566	332.031	457.880	407.599

rok	2018	2019
Dochody bieżące	20.930.360	21.471.619
Wydatki bieżące	18.037.000	18.262.925
Nadwyżka operacyjna	2.893.360	3.208.694
Splata zadłużenia	2.555.000	2.735.147
Wolne środki na inwestycje	338.360	473.547

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową gminy, pozwala na ocenę zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Gmina może realizować w kolejnych latach zadania inwestycyjne korzystając z nadwyżek finansowych oraz z zewnętrznych źródeł finansowania, zaciągając pożyczki i kredyty w ramach limitów w WPF. Z przedmiotowej analizy wynika, że gmina wypracowuje nadwyżkę operacyjną, która mogłaby zasilić wydatki inwestycyjne gdyby nie splata zadłużenia. Raty splat kredytów i pożyczek można by było wydłużyć na lata następne, ale to w budżecie nie przynosi korzyści. A także niepewność co do prognozowanych dochodów, przeważającą część w dochodach gminy to subwencje, dotacje i udziały w podatkach budżetu państwa, nie można planować większego wzrostu dochodów w poszczególnych latach jak do 2%. Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obarczone zbyt wysokim ryzykiem błędu.

Po stronie wydatkowej zagrożenia dotyczą niepewności do zakresu zadań samorządowych, w ostatnich latach zadań przybywa, bez pokrycia środkami finansowymi (np. obniżenie wieku dzieci objętych obowiązkową opieką przedszkolną). W WPF od roku 2013 do 2019 przyjęto wzrost wydatków bieżących średnio od 1 do 1,8%, wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami i przyjętymi kredytami i pożyczkami, rozchody zaplanowano analogicznie. Zachowano relację z art.243-244 o finansach publicznych. Przyjęto zasadę z lat poprzednich że planowane dochody bieżące są większe od wydatków bieżących.

W latach 2012-2019 gmina nie będzie mogła realizować zadań inwestycyjnych bez dużego wsparcia finansowego z zewnątrz. Dzisiaj nie ma możliwości zastąpienia kwot pieniędzy „unijnych” innymi dochodami a programy oszczędnościowe nie przyniosą takich rezultatów. Gmina może tylko zabezpieczyć środki finansowe na inflacyjny wzrost wydatków związanych z całą sferą wydatków bieżących. Efektem będzie spadek nakładów inwestycyjnych. Opisana powyżej sytuacja jest prognozą nakreśloną dzisiejszymi realiami.

WÓJT
Grzegorz Zieliński