

UCHWAŁA NR XV/125/2012
Rady Gminy Frysztak
z dnia 27 stycznia 2012 r.

zmieniająca uchwałę NR XIV/116/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale Nr XIV/116/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Frysztak, załącznik Nr 1 uzupełnia się o objaśnienia przyjętych wartości, których treść stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Stanisław Armata

Załącznik do uchwały NR XV/125/2012
z dnia 27 stycznia 2012 r. zmieniającej uchwałę
NR XIV/116/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r.
w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy
finansowej Gminy Frysztak

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2012 - 2030 Gminy Frysztak.**

Dochody:

Założono, że dochody bieżące wykazane w WPF będą wzrastać nierównomiernie w okresie objętym prognozą, tzn. początkowo wzrost będzie bardziej intensywny, rzędu 1,95% w 2012 r. w stosunku do 2011 r., 3 % w kolejnych dwóch latach w stosunku do poprzednich, a następnie 2,5% w latach 2015 i 2016, a począwszy od roku 2017 średnio o 1,5 % rocznie, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu
1	2012/2011	1,95%
2	2013/2012	3,00%
3	2014/2013	3,00%
4	2015/2014	2,50%
5	2016/2015	2,50%
6	2017/2016	1,50%
7	2018/2017	1,50%
8	2019/2018	1,50%
9	2020/2019	1,50%
10	2021/2020	1,50%
11	2022/2021	1,50%
12	2023/2022	1,50%
13	2024/2023	1,50%
14	2025/2024	1,50%
15	2026/2025	1,50%
16	2027/2026	1,50%
17	2028/2027	1,50%
18	2029/2028	1,50%
19	2030/2029	1,50%

W zakresie dochodów majątkowych wykazano oprócz dochodów z funduszy unijnych dochody ze sprzedaży majątku – np. w 2012 r. budynek po byłej szkole podstawowej w Hucie Gogołowskiej wraz z gruntami na których się znajduje, która nie została sprzedana w 2011 r.

Wydatki:

Założono, że wydatki bieżące po okresie spadków w okresie najbliższych 3 lat zaczną rosnać średnio o 2,5 % rocznie w okresie objętym prognozą, co obrazuje poniższa tabela:

Lp.	Lata	% wzrostu
1	2012/2011	-3,54%
2	2013/2012	-2,76%
3	2014/2013	-2,00%
4	2015/2014	2,50%
5	2016/2015	2,50%
6	2017/2016	2,50%
7	2018/2017	2,50%
8	2019/2018	2,50%
9	2020/2019	2,50%
10	2021/2020	2,50%
11	2022/2021	2,50%
12	2023/2022	2,50%
13	2024/2023	2,50%
14	2025/2024	2,50%
15	2026/2025	2,50%
16	2027/2026	2,50%
17	2028/2027	2,50%
18	2029/2028	2,50%
19	2030/2029	2,50%

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem będą wzrastać o 2% co roku, ale dopiero od 2015 r., wcześniej przez 2 lata, tj. 2013 i 2014 pozostaną na tym samym poziomie, zaś w 2012 r. wzrosną o 4,17% głównie w związku z podwyżkami w oświacie zagwarantowanymi Kartą Nauczyciela.

W przypadku „wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t”, na które składają się wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023 założono w 2012 r. wzrost o 0,31% a kolejnych latach 2% wzrost wydatków z tego tytułu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2012 roku planuje się zaciągnąć ostatni w prognozie kredyt długoterminowy w wysokości 1.500.000,00 zł do spłaty w ciągu 18 lat do 2030 r.

Wysoki poziom zadłużenia gminy spowoduje ograniczenie działalności inwestycyjnej zwłaszcza w zakresie nowych inwestycji w gminie jak również będzie miał wpływ na ograniczenie wydatków bieżących.

W ramach przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, a w kolejnych latach prognozy do wysokości środków pozostających do dyspozycji jako nadwyżka operacyjna. W 2012 r. przewiduje się realizację inwestycji wykazanych w tabeli nr 3 uchwały budżetowej Gminy Frysztak na 2012 r. Nr XIV/117/2011 z dnia 28 grudnia 2011 r.

Przychody.

Poza kredytem długoterminowym w kwocie 1.500.000,00 zł na spłatę części zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów przypadających do spłaty w roku 2012 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody.

Przyjmuje się, że planowany do zaciągnięcia w 2012 roku kredyt w wysokości 1.500.000,00 zł będzie spłacany w ciągu 18-tu następnych lat, przy czym roczne spłaty w okresie od 2013 do 2030 będą wynosiły po 83.333,32 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów wynikających z podpisanych umów z bankami z wyjątkiem roku 2014.

W celu zachowania wskaźnika spłaty z art. 243 uofp w 2014 r. Gmina zamierza przeprowadzić restrukturyzację zadłużenia, poprzez renegecje umów z bankami, które udzieliły kredytów, tak by uzyskać odroczenie spłaty części rat kredytowych w kwocie 1.650.000,00 zł przypadających do spłaty w 2014 r. na lata następne, wydłużając przy tym okres spłaty do 2030 r.

Konieczność negocjacji przesunięcia spłaty rat kredytowych z 2014 r. na lata następne nie wynika z niezdolności gminy do ich spłaty w 2014 r. lecz ze sztucznego ograniczenia możliwości ich spłaty wskaźnikiem spłaty narzuconym przez nową ustawę o finansach publicznych.

Ponadto Gmina rozważa możliwość zaciągnięcia kredytu konsolidacyjnego.

Analizując obecną sytuację finansową gminy należy podkreślić, że bardzo duży wpływ na nią miała korekta finansowa nałożona w 2011 r. na Gminę przez Instytucję Zarządzającą RPO WP, jaką jest Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego w wysokości 25 % dofinansowania, co stanowi kwotę 1.636.395,03 zł. Korekta dotyczy projektu „Budowa oczyszczalni ścieków w Pułankach wraz z siecią kanalizacji sanitarnej wsi Frysztak z przełączeniem istniejącego systemu odprowadzania ścieków w miejscowościach Glinik Dolny i Twierdza, Gmina Frysztak”, na którego realizację Gmina miała uzyskać zgodnie z umową 6.619.484,10 zł, a ostatecznie otrzymała 4.983.089,07 zł. Miało to wpływ na wysokość zaciągniętego w 2011 r. kredytu i poziom ogólnego zadłużenia, gdyż Gmina musiała zrekompensować ubytek środków finansowych w budżecie kredytem. Trwa tryb odwoławczy w tej sprawie i Gmina oczekuje na zmianę niekorzystnej decyzji wydanej przez Zarząd Województwa Podkarpackiego oraz zmniejszenie nałożonej korekty, co skutkowałoby poprawą sytuacji finansowej w jakiej się znalazła.

PRZEWODNICZĄCY RĄDY

mgr Stanisław Armata