

UCHWAŁA NR XV/78/2012
RADY GMINY BIELAWY

z dnia 27 stycznia 2012 r.

w sprawach uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bielawy na lata 2012 -2015

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku 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 roku - 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 (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), **Rada Gminy postanawia:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bielawy na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2020, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012 – 2013 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 i §4 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr IV/12/2011 z dnia 28 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011 – 2018 z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012r.

Przewodniczący Rady Gminy
Bielawy

Andrzej Zimiński

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XV/78/2012

Rady Gminy Bielawy

z dnia 27 stycznia 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą długu na lata 2011 - 2020

		Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Prognoza								
Lp.	Wyszczególnienie					2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem, z tego: [1a+1b]	13 591 977	13 273 955	13 482 893	14 890 901	15 479 188	14 925 884	14 989 325	15 021 700	15 096 500	15 154 800	15 365 200	15 562 400	15 689 256
a	dochody bieżące	12 760 900	12 763 206	13 455 767	13 847 902	14 106 488	14 672 884	14 770 525	14 906 000	14 877 100	14 834 700	15 035 200	15271600	15339056
b	dochody majątkowe, w tym:	831 077	510 749	27 125	1 042 999	1 372 700	253 000	218 800	115 700	219 400	320 100	330 000	290800	350200
c	- ze sprzedaży majątku	387 930	334 192	27 125	0	872 700	200 000	17 800	0	0	0	0	0	0
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	11 368 409	11 819 286	13 084 066	12 283 453	13 848 920	13 050 798	13 144 216	13 502 734	13 709 306	13 869 822	14 182 022	14162922	14135075
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 188 824	1 237 642	1 288 095	1 282 297	1 478 921	1 505 754	1 568 225	1 602 552	0	0	0	0	0
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	289 829	328 933	377 534	437 732	476 225	450 854	459 652	465 238	0	0	0	0	0
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Różnica [1-2]	2 185 908	1 404 669	398 827	2 607 448	1 630 268	1 875 086	1 845 109	1 518 966	1 387 194	1 284 978	1 183 178	1 399 478	1 554 181
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	584 394	537 398	388 775	56 580	49 202	0	0	0	0	0	0	0	0
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	584 394	537 398	388 775		0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (np. prywatyzacja)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]	2 770 302	1 942 067	787 602	2 664 028	1 679 470	1 875 086	1 845 109	1 518 966	1 387 194	1 284 978	1 183 178	1 399 478	1 554 181
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	199 150	195 067	315 319	1 304 409	1 491 814	1 096 455	956 553	582 778	471 778	450 778	431 778	414 778	395 781
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	180 320	170 067	261 800	1 106 740	1 241 814	911 455	816 553	470 778	380 778	380 778	380 778	380778	380781
b	wydatki bieżące na obsługę długu	18 830	25 000	53 519	197 669	250 000	185 000	140 000	112 000	91 000	70 000	51 000	34000	15000
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Środki do dyspozycji [6-7-8]	2 571 152	1 747 000	472 283	1 359 619	187 656	778 631	888 556	936 188	915 416	834 200	751 400	984 700	1 158 400
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	2 619 660	2 308 868	3 440 485	3 088 293	828 434	778 631	888 556	936 188	915 416	834 200	751 400	984700	1158400

a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	86 642	86 642	0	0	0	0	0	0	0
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	442 320	880 452	2 983 199	2 038 303	640 778	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Rozliczenie budżetu [9-10+11]	978.206	318 584	14 997	309 629	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota długu, w tym:	340.368	1 050 753	3 772 152	4 703 715	4 102 679	3 191 224	2 374 671	1 903 893	1 523 115	1 142 337	761 559	380781	0
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0	0	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0	0	0	500 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [7 + 2c]/[1]	1,46%	1,47%	2,34%	8,76%	9,64%	7,35%	6,38%	3,88%	3,13%	2,97%	2,81%	2,67%	2,52%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat $[(1a)-[20]+[1c)]/[1]]$)				0,083	0,063	0,051	0,079	0,089	0,098	0,086	0,072	0,061	0,060
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp				0,083	0,063	0,051	0,079	0,089	0,098	0,086	0,072	0,061	0,060
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp $[(7+ 2c - 2d - 13b)/ 1]$	1,46	1,47	2,34	5,40%	6,41%	7,35%	X	X	X	X	X	X	X
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp $[(13 - 13a) / 1]$	2,5	7,92	27,97	28,23%	26,50%	21,38%	15,84%	12,67%	10,09%	7,54%	4,96%	2,45%	0,00%
19.	Dochody bieżące [1a]	12 760 900	12 763 206	13 455 767	13 847 902	14 106 488	14 672 884	14 770 525	14 906 000	14 877 100	14 834 700	15 035 200	15271600	15339056
20.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	11 387 239	11 844 286	13 137 584	12 810 172	14 098 920	13 235 798	13 284 216	13 614 734	13 800 306	13 939 822	14 233 022	14196922	14150075
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-20]	1 373 661	918 920	318 183	1 037 730	7 568	1 437 086	1 486 309	1 291 266	1 076 794	894 878	802 178	1 074 678	1 188 981
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków(wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. $[3] < 0$))	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
22.	Dochody majątkowe [1b]	831 077	510 749	27 125	1 042 999	1 372 700	253 000	218 800	115 700	219 400	320 100	330 000	290800	350200
23.	Wydatki majątkowe [10]	2 619 660	2 308 868	3 440 485	3 088 293	828 434	778 631	888 556	936 188	915 416	834 200	751 400	984700	1158400
24.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]	-1 788 583	-1 798 119	-3 413 360	-2 045 294	544 266	-525 631	-669 756	-820 488	-696 016	-514 100	-421 400	-693 900	-808 200
25.	Dochody ogółem [1]	13 591 977	13 273 955	13 482 893	14 890 901	15 479 188	14 925 884	14 989 325	15 021 700	15 096 500	15 154 800	15 365 200	15562400	15689256
26.	Wydatki ogółem [10+20]	14 006 899	14 153 154	16 578 069	15 898 465	14 927 354	14 014 429	14 172 772	14 550 922	14 715 722	14 774 022	14 984 422	15181622	15308475
27.	Wynik budżetu [1-26]	-414 922	-879 199	-3 095 176	-1 007 564	551 834	911 455	816 553	470 778	380 778	380 778	380 778	380 778	380 781
28.	Przychody budżetu [4+5+11]	1 026 714	1 417 850	3 371 974	2 038 303	640 778	0	0	0	0	0	0	0	0
29.	Rozchody budżetu [7a+8]	180 320	170 067	261 800	1 106 740	1 241 814	911 455	816 553	470 778	380 778	380 778	380 778	380778	380781
30.	Sposób sfinansowania deficytu (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),	414 922	879 199	3095176	1007564	551 834	911 455	816 553	470 778	380 778	380 778	380 778	380778	380781
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	414 922	879 199	3095176	2 038 303	640 778	0	0	0	0	0	0	0	0
d	przychody z prywatyzacji	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0
f	nadwyżka bieżąca	0	0	0	0	551 834	911 455	816 553	470 778	380 778	380 778	380 778	380778	380781
31.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:													

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2012-2013

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedz ialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. Budżet.	łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednic h	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)									Limit zobowiąza ń
			Od	Do				dział	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
1	2	3	4	5	6	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	Przedsięwzięcia ogółem					173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	- wydatki bieżące																
	- wydatki majątkowe					173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	1) programy, projekty lub zadania (razem)					173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	- wydatki bieżące																
	- wydatki majątkowe					173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)																
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)																
	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	- wydatki bieżące																
	program I ogółem				x												
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
	- wyszczególnienie wydatków na																

	program wg klasyfikacji budżetowej																
	program 2 ogółem				x												
	- wydatki majątkowe					173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	"Kompleksowy system gospodarki odpadami komunalnymi i niebezpiecznymi	Związek Międzygminny BZURA	2012	2014	900,9	173 284	0,00	86 642	86 642								173 284
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej																
	2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)																
	3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)																

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2020 Gminy Bielawy

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 – 2020 wykorzystano materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008-2010, wykonanie za 2011 rok, wskaźnik inflacji, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy Bielawy.

Dochody

Dochody na rok 2012 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie gminy Bielawy na 2012 rok. W okresie od roku 2013 również założono niewielki wzrost dochodów bieżących. Głównym źródłem dochodów bieżących są podatki i opłaty lokalne, dotacje i subwencje ogólne z budżetu państwa oraz dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych. Dotacje i subwencje planowane są na podstawie informacji otrzymanych odpowiednio z Ministerstwa Finansów oraz z Urzędu Wojewódzkiego. Od 2012 roku planuje się minimalny wzrost wpływów z tytułu dotacji celowych i subwencji ogólnej z budżetu państwa, jak również zaplanowano niewielki wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego. Podatki i opłaty lokalne planowane będą na podstawie Uchwał Rady Gminy na każdy rok budżetowy, na rok 2012 zostały zaplanowane zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy oraz na podstawie wykonania za 2011 rok.

Wartości dochodów majątkowych na 2012 rok planowane są w takich wielkościach jak w uchwale budżetowej. Są to dochody pochodzące głównie ze sprzedaży składników majątkowych, których wartość szacunkowa została przyjęta na podstawie informacji uzyskanych z Referatu Gospodarki Gruntami i Nieruchomościami oraz zgodnie z zainteresowaniem osób fizycznych kupnem działek oraz mieszkań - 872.700zł. Zaplanowano także kwotę 500.000zł. są to środki unijne pozyskane w ramach PROW 2007 – 2013 na budowę świetlicy wiejskiej w m. Sobota. Przewiduje się pozyskanie dodatkowych środków w formie dotacji celowych ale na ten moment nie są one planowane.

Wydatki

Wydatki bieżące na 2012 rok zostały zaplanowane ze wzrostem o 5%, w kolejnych latach również przewiduje się niewielki ich wzrost. Na poziom wydatków bieżących w 2012 roku wpływ miała podwyżka wynagrodzeń w oświacie w 2011 roku o 7%. Została również uwzględniona podwyżka dla nauczycieli o 3,8% od września 2012 roku i pozostałych latach, uwzględniono także wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych a także dodatków wyrównawczych. Na wydatki rzeczowe wprowadza się politykę oszczędności.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki związane z funkcjonowaniem jst obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022 oraz 75023, założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w roku 2012 i latach następnych zostały zaplanowane w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe nakreślone w tabeli Nr 4a do uchwały budżetowej, przewiduje się realizować w formie inwestycji jednorocznych.

Wydatki na obsługę długu przyjęto na podstawie harmonogramów spłat oraz zgodnie ze stawką oprocentowania zadłużenia określonego w umowach kredytowych.

Przychody

W ramach przychodów w 2012 roku zaplanowano kredyt na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 640.778zł. Od 2013 roku nie planuje się na ten moment do zaciągnięcia kredytów.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów zaciągniętych pożyczek i kredytów zgodnie z zawartymi umowami. Zgodnie z WPF przewiduje się spłatę kredytów do roku 2020 z nadwyżki budżetowej.

Zgodnie z Wieloletnim Planem Finansowym zobowiązania gminy z tytułu kredytów sięgają do roku 2020. Zaplanowano kwoty rozchodów z tytułu spłat rat kredytów i pożyczek oraz ustalono limit wydatków bieżących na obsługę długu (odsetki od kredytów). Jednocześnie w poszczególnych latach określono kwotę długu gminy zmniejszającą się odpowiednio o zaplanowane spłaty rat kredytów.

Z danych wprowadzonych do WPF wynika, że zostały spełnione warunki art. 169 starej ustawy o finansach publicznych o planowanej łącznej spłacie zobowiązań do dochodów Gminy (max 15%), w 2012 roku ukształtował się na poziomie 9,64%. Został również spełniony warunek wynikający z art. 170 starej ustawy o finansach publicznych (max 60%). Najwyższy wskaźnik wykazano w roku 2012 – 26,50% z tendencją malejącą w latach następnych. Warunkiem planowania budżetu jest spełnienie wskaźnika spłaty zgodnie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych- w przypadku Gminy wskaźnik ten od 2014 roku jest prawidłowy.