

**UCHWAŁA Nr 155/XXV/12
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 21 grudnia 2012 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody

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

Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:

- § 1.** 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciepłowody, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowiących Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 2.** Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 1 ust.2,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ciepłowody do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ciepłowody uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 niniejszej uchwały.
- § 5.** Z dniem 31 grudnia 2012r. traci moc Uchwała Rady Gminy Ciepłowody Nr 92/XIV/11 z dnia 28 grudnia 2011r. Z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody.
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Władysław Głucha

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017
1.	Dochody ogółem	8 333 023,00	10 845 587,00	11 570 500,00	11 570 100,00	11 761 466,00
	Dochody bieżące	8 142 465,00	8 833 451,00	11 420 500,00	11 520 100,00	11 711 466,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 400,00	78 786,00			
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
	dochody majątkowe, w tym:	190 558,00	2 012 136,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00
	ze sprzedaży majątku	151 118,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00	50 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	39 440,00	1 862 136,00			
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
2.	Wydatki ogółem	11 681 968,00	8 166 644,00	10 670 500,00	10 670 100,00	10 893 957,00
	Wydatki bieżące	7 281 127,00	7 422 385,00	7 741 892,00	7 927 985,00	8 140 861,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	7 161 127,00	7 332 385,00	7 651 892,00	7 877 985,00	8 110 861,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji					
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	61 318,00				
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2					
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	120 000,00	90 000,00	90 000,00	50 000,00	30 000,00
	odsetki i dyskonto	120 000,00	90 000,00	90 000,00	50 000,00	30 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	4 400 841,00	744 259,00	2 928 608,00	2 742 115,00	2 753 096,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	4 173 236,00				
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
3.	Wynik budżetu	-3 348 945,00	2 678 943,00	900 000,00	900 000,00	867 509,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	861 338,00	1 411 066,00	3 678 608,00	3 592 115,00	3 570 605,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-4 210 283,00	1 267 877,00	-2 778 608,00	-2 692 115,00	-2 703 096,00
5.	Przychody budżetu	4 374 445,00				
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego					
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego					
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	4 374 445,00				
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	3 348 945,00				
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu					
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
6.	Rozchody budżetu	1 025 500,00	2 678 943,00	900 000,00	900 000,00	867 509,00
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 025 500,00	2 678 943,00	900 000,00	900 000,00	867 509,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok		1 686 936,00			
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)					
7.	Kwota długu	5 346 452,00	2 667 509,00	1 767 509,00	867 509,00	
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)					
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	1 686 936,00				

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Władysław Gluza

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	4,16%	24,60%	15,28%	7,50%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,92%	24,60%	15,28%	7,50%	
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	3,75%	25,53%	8,56%	8,21%	7,63%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,75%	9,98%	8,56%	8,21%	7,63%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)					
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	2,15%	14,39%	33,09%	31,48%	30,78%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	6,10%	10,94%	12,83%	19,88%	26,32%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	6,22%	11,06%	12,95%	19,88%	26,32%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	13,75%	25,53%	8,56%	8,21%	7,63%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,75%	9,98%	8,56%	8,21%	7,63%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 782 698,00	3 796 000,00	3 911 000,00	3 950 000,00	4 087 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	170 570,00	177 000,00	214 000,00	188 000,00	193 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	61 318,00				
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 171 236,00				
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **		2 678 943,00	900 000,00	900 000,00	867 509,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej					
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz					
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej					
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej					
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej					
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa					

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Władysław Gluza

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)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015
		od	do				
Razem							
- wydatki bieżące							
1.[b]	Identyfikacja procesu nauczania dla klas I-III - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	2011	2013		4 234 554,00	0,00	0,00
2.[b]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja - Pogłębienie dobrosąsiedzkich stosunków mieszkańców gmin Ciepłowody i Borohradek poprzez przedsięwzięcia kulturalno-edukacyjne	2012	2013		58 918,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe							
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla wsi Koźmice, Karcowice, Tomlice - Poprawa warunków życia mieszkańców	2012	2013		4 173 236,00	0,00	0,00
2.[m]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja - Pogłębienie dobrosąsiedzkich stosunków mieszkańców gmin Ciepłowody i Borohradek poprzez przedsięwzięcia kulturalno-edukacyjne	2012	2013		0,00		

PRZEWOJNICZACY

Rady Gminy

Władysław Giliza

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)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
Razem								
- wydatki bieżące								
1.[b]	Indywidualizacja procesu nauczania dla klas I-III - Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów	2011	2013		Zespół Szkół Samorządowych	34 904,00	2 400,00	2 400,00
2.[b]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja - Pogłębianie dobrośiedzich stosunków mieszkańców gmin Ciepłowody i Borohradek poprzez przedsięwzięcia kulturalno-edukacyjne	2012	2013		Urząd Gminy	101 913,00	58 918,00	58 918,00
- wydatki majątkowe								
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice - Poprawa warunków życia mieszkańców	2012	2013		Urząd Gminy	4 205 936,00	4 173 236,00	4 173 236,00
2.[m]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja - Pogłębianie dobrośiedzich stosunków mieszkańców gmin Ciepłowody i Borohradek poprzez przedsięwzięcia kulturalno-edukacyjne	2012	2013		Urząd Gminy	175 200,00	0,00	0,00

URZĘDNIK
Rady Gminy
Władysław Głuch

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

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					151 400,00	90 000,00	90 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					151 400,00	90 000,00	90 000,00
1.[m]	Opracowanie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego - Wnioski mieszkańców	2012	2013		Urząd Gminy	151 400,00	90 000,00	90 000,00

PRZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Włodzisław Głiza

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015
		od	do				
	Razem				90 000,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				90 000,00	0,00	0,00
1.[m]	Opracowanie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego - Wnioski mieszkańców	2012	2013		90 000,00		

RZEWODNICZĄCY

Rady Gminy

Władysław Giluza

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy
Nr 155/XXV/12
z dnia 21 grudnia 2012 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletnie Prognozie Finansowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ciepłowody obejmuje lata 2013-2017.

Dochody:

Planowane dochody roku 2013 w prognozie przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2013r.

Na lata 2014-2017 do oszacowania:

- dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego przyjęto wielkości wynikające z wykonania za lata 2010-2011 i planu na 2012r. przy uwzględnieniu wzrostu dochodów własnych o zwiększone wpływy z podatku od nieruchomości w związku z nowymi inwestycjami przedsiębiorców w gminie oraz założeniu, że w prognozowanych latach nie nastąpi znaczące obniżenie ceny skupu żyta, będącej podstawą naliczania podatku rolnego - zakłada się wzrost o około 3%-4%, w planie na rok 2014 założony został znaczący wzrost z tytułu podatku od nieruchomości w związku z planowanym wyegzekwowaniem zaległości w kwocie 400.000,-zł na które wystawiane są decyzje określające wysokość zobowiązań podatkowych,

- dochodów przekazywanych z budżetu państwa, czyli wpływów z PIT przyjęto prognozę zawartą w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012-2015r., który zakłada średnio wzrost o 8%,

- dochodów majątkowych przyjęto zwroty środków z tytułu dofinansowania projektów przy udziale środków UE w roku 2014- 1.862.136,-zł- „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” (PROW 2007-2013) oraz „Budowa szlaku edukacyjnego” (POWT 2007-2013), w dochodach ze sprzedaży majątku założono sprzedaż działek budowlanych.

- od 2015 roku planuje się dochody bieżące o około 2.000.000,-zł większe od stałych wpływów o zakładany wzrost podatku od nieruchomości od przedsiębiorstwa planującego inwestycję polegającą na budowie farm wiatrowych z przyłączeniową, kablową linią elektroenergetyczną i elementami towarzyszącymi, według założeń około 24 farmy. Gmina w wysokim stopniu zainteresowana jest wdrożeniem przedsięwzięcia związanego z alternatywnymi źródłami energii, projekt wdrażany jest od 2005r., realny czas uruchomienia projektu to rok 2014, podstawą opodatkowania są budowle o wysokiej wartości około 150.000.000,-zł przy stawce 2% od wartości przyjęte zostały środki około 2.000.000,-zł.

Wydatki:

Planowane wydatki roku 2013 w prognozie przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2013r.

Do oszacowania wydatków bieżących na lata 2014-2017 przyjęte zostały stałe wydatki bieżące wyodrębnione z wykonania budżetu 2010-2011, a także planu na 2012r. powiększone o planowaną inflację, zakłada się wzrost wydatków bieżących o około 2,7%-3%. Wynagrodzenia osobowe i pochodne wzrastają średnio o około 3%, 1/2 wynagrodzeń to wynagrodzenia nauczycieli. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego są to wydatki planowane w rozdz. 75022 Rady gminy+ wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia Wójta Gminy przy zakładanym wzroście jak pozostałe wydatki o 2,7%-3%. W roku 2015 znaczący wzrost w związku z planowaną wypłatą nagrody jubileuszowej. Wydatki bieżące w roku 2013 ograniczone zostały do poziomu zabezpieczającego najważniejsze potrzeby.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokości pozostałych środków po spłacie zobowiązań z tytułu kredytów i pokryciu wydatków bieżących. Od roku 2015 planowane są dodatkowe dochody z podatku od nieruchomości około 2.000.000,-zł, które przeznaczone zostaną na wydatki inwestycyjne. W przypadku braku dodatkowych dochodów znacząco obniżone zostaną możliwości inwestycyjne gminy.

Zadłużenie:

Obowiązujące przepisy w zakresie finansów publicznych nakładają kryteria poziomu zadłużenia i kosztów jego obsługi. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) zmienia zasady określania dozwolonego z prawem zadłużenia. Ustawa odchodzi od 2014r. od limitu odnoszącego się do wielkości dochodów budżetowych na rzecz powiązania zdolności kredytowej z wielkością nadwyżki operacyjnej w minionych trzech latach. W roku 2013 zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy wprowadzającej ustawę o finansach publicznych mają zastosowanie dotychczasowe zasady, czyli progi 15% i 60%, a relacje z art. 243 pokazują się informacyjne.

W budżecie gminy na 2012 zaplanowana została nadwyżka na spłatę zaciągniętych kredytów, zakłada się również, że wszelkie ponadplanowe dochody ze sprzedaży majątku w 2012r. oraz oszczędności wydatków powiększą planowaną nadwyżkę i zostaną przeznaczone na wcześniejszą spłatę kredytów z uwagi na konieczność zachowania od 2014 roku relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych, który według prognozy jest na poziomie minimalnego bezpieczeństwa.

W roku 2013 planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 2.687.509,-zł oraz pożyczki na refinansowanie w kwocie 1.686.936,-zł. Prognozuje się również, że ewentualne oszczędności po rozstrzygniętym przetargu na inwestycję „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” pomniejszą planowany do zaciągnięcia kredyt.

W latach 2014-2017 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Nadwyżki budżetowe w latach objętych prognozą 2014-2017 przeznaczone zostają na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Władysław Gluza