

**UCHWAŁA Nr 92/XIV/11
Rady Gminy Ciepłowody
z dnia 28 grudnia 2011r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody

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

Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:

§1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ciepłowody, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje 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 uchwały.

§5.

Z dniem 31 grudnia 2011r. traci moc Uchwała Rady Gminy Ciepłowody Nr 13/III/10 z dnia 28 grudnia 2010r. z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody.

§6.

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Władysław Gluza

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp./Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016
1. Dochody ogółem	8 993 742,00	9 200 000,00	11 552 136,00	12 150 000,00	12 150 000,00
Dochody bieżące	8 371 122,00	9 000 000,00	9 540 000,00	12 000 000,00	12 100 000,00
w tym: środki z UE*	17 200,00	38 748,00	78 786,00	0,00	0,00
Dochody majątkowe, w tym:	622 620,00	200 000,00	2 012 136,00	150 000,00	50 000,00
ze sprzedaży majątku	247 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	50 000,00
środki z UE*	375 620,00	0,00	1 862 136,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem	8 114 749,00	12 187 767,00	8 489 700,00	10 490 000,00	11 717 162,00
Wydatki bieżące	7 547 527,00	7 707 767,00	7 914 750,00	8 258 000,00	8 272 000,00
wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	7 400 527,00	7 617 767,00	7 844 750,00	8 208 000,00	8 252 000,00
na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	79 238,00	53 900,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki bieżące na obsługę długu	147 000,00	90 000,00	70 000,00	50 000,00	20 000,00
w tym: odsetki i dyskonto	147 000,00	90 000,00	70 000,00	50 000,00	20 000,00
Wydatki majątkowe	567 222,00	4 480 000,00	574 950,00	2 232 000,00	3 445 162,00
w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	175 200,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu	878 993,00	-2 987 767,00	3 062 436,00	1 660 000,00	432 838,00
4. Dochody bieżące - wydatki bieżące	823 595,00	1 292 233,00	1 625 250,00	3 742 000,00	3 828 000,00
Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	55 398,00	-4 280 000,00	1 437 186,00	-2 082 000,00	-3 395 162,00
5. Przychody budżetu	0,00	3 913 267,00	0,00	0,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	3 913 267,00	0,00	0,00	0,00
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	2 987 767,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rozchody budżetu	878 993,00	925 500,00	3 062 436,00	1 660 000,00	432 838,00
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	878 993,00	925 500,00	3 062 436,00	1 660 000,00	432 838,00
w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	1 786 936,00	0,00	0,00
Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kwota długu	2 167 507,00	5 155 274,00	2 092 838,00	432 838,00	0,00
w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	2 987 767,00	0,00	0,00	0,00
9. Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	24,10%	56,04%	18,12%	3,56%	0,00%
9a. Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	24,10%	23,56%	18,12%	3,56%	0,00%
10. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	11,41%	11,04%	27,12%	14,07%	3,73%
10a. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	11,41%	11,04%	11,65%	14,07%	3,73%
11. Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	6,79%	6,40%	12,60%	14,50%	21,21%
Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	11,90%	16,22%	15,37%	32,03%	31,92%
13. Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	11,41%	11,04%	27,12%	14,07%	3,73%
13a. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14. Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	11,41%	11,04%	11,65%	14,07%	3,73%
14a. Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15. Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:					
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 578 922,00	3 686 000,00	3 796 000,00	3 911 000,00	3 950 000,00
związane z funkcjonowaniem organów JST	177 196,00	181 767,00	188 750,00	200 000,00	202 000,00
bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	58 390,00	53 900,00	0,00	0,00	0,00
majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	195 200,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00
16. Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	878 993,00	0,00	3 062 436,00	1 660 000,00	432 838,00
17. Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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.

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

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Limity wydatków na przedsięwzięcia			
		od	do		2012	2013	2014	2016
	Razem				253 500,00	4 533 900,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				58 300,00	53 900,00	0,00	0,00
1.[b]	Indywidualizacja procesu nauczania dla klas I-III -	2011	2013		17 200,00	2 400,00		
2.[b]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja	2012	2013		41 100,00	51 500,00		
	- wydatki majątkowe				195 200,00	4 480 000,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i sanitarniej dla wsi Koźmińca, Karczowice, Tomice -	2012	2013		20 000,00	4 480 000,00		
2.[m]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja	2012	2013		175 200,00	0,00		

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.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				253 590,00	4 533 900,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				58 390,00	53 900,00	0,00	0,00
1.[b]	Indywidualizacja procesu nauczania dla klas I-III -	2011	2013		17 200,00	2 400,00		
2.[b]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja	2012	2013		41 190,00	51 500,00		
	- wydatki majątkowe				195 200,00	4 480 000,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice -	2012	2013		20 000,00	4 480 000,00		
2.[m]	Wspólna historia i tradycja - oto nasza koalicja	2012	2013		175 200,00	0,00		

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy
Nr 92/ XIV/11
Z dnia 28 grudnia 2011r.

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej.

Dochody:

Planowane dochody roku 2012 w prognozie przyjęte zostały w zgodności z projektem budżetu na 2012r.

Na lata 2013-2016 do oszacowania dochodów przyjęto wielkości wynikające z wykonania za lata 2009-2010 i planu 2011r. 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 5%-6%, dochody gminy mające związek z budżetem państwa, to jest wpływ z PIT, CIT oszacowane zostały w oparciu o Plan Finansowy Państwa 2011-2014r., który zakłada wzrost dochodów państwa o 8%, 6%, 5%.

Wzrost dochodów majątkowych ponad planowany w roku 2014 to zwroty środków z tytułu dofinansowania przedsięwzięć i projektów zrealizowanych przy udziale środków UE, w tym :

-za realizację w 2013r. inwestycji „Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” dofinansowanie w kwocie 1.686.936,-zł w ramach programu Rozwój Obszarów Wiejskich w latach 2007-2013.

-za realizację inwestycji „Budowa szlaku edukacyjnego” w ramach Współpracy Transgranicznej Republika Czeska – Rzeczpospolita Polska na lata 2007-2013- 175.200,-zł.

Od 2015 roku planuje się dochody bieżące o około 2.000.000,-zł większe od stałych wpływów, a jest to zakładany wzrost podatku od nieruchomości od przedsiębiorstwa- Alternatywne źródła energii „Turbiny wiatrowe”. Gmina Ciepłowody w wysokim stopniu była zainteresowana wdrożeniem na terenie gminy przedsięwzięcia związanego z alternatywnymi źródłami energii jakimi są elektrownie wiatrowe (turbiny). Od 2005r. wdrażany jest powyższy projekt , 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 ostrożnościowo około 2.000.000,-zł.

Wydatki:

Do oszacowania wydatków przyjęte zostały stałe wydatki bieżące wyodrębnione z wykonania budżetu 2009-2010, a także plan 2011r. powiększone o planowaną inflację zakładaną przez Państwo w Uchwale Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2012-2014, gdzie zakłada się wzrost wydatków państwa o 5,2%, 3%, 3,4% w poszczególnych latach .

Wydatki bieżące gminy w odniesieniu do kolejnych lat wzrastają o średnio 3%-4% przy wahaniami większych bądź mniejszych do lat poprzednich, a spowodowane jest to zwiększonym planowaniem wydatków inwestycyjnych w jednym roku, a w następnym zmniejszenie inwestycji, a zwiększeniem wydatków bieżących o konieczne remonty.

Wynagrodzenia i pochodne wzrastają o średnio o około 3%, 2/3 wynagrodzeń to wynagrodzenia nauczycieli.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst- są to wydatki planowane w rozdz. 75022 Rady gmin+ wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia Wójta Gminy przy zakładanym wzroście jak pozostałe wydatki o 3%.

Wzrost wydatków majątkowych:

- 1) Rok 2013 w kwocie 4.480.000,-zł spowodowany realizacją inwestycji „Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” przy współfinansowaniu UE.
- 2) Od roku 2015 planowane dodatkowe dochody z podatku od nieruchomości około 2.000.000,-zł przeznaczone po stronie wydatków na inwestycje.

Wzrost dochodów majątkowych w 2014r. to refundacja za inwestycję realizowaną przy współfinansowaniu UE, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Zadłużenie

Obowiązujące przepisy w zakresie finansów publicznych nakładają kryteria poziomu zadłużenia i kosztów jego obsługi. Konieczność respektowania ustawowych limitów nabiera szczególnego znaczenia w zakresie obserwowanych zmian na rynkach finansowych oraz zmian sytuacji gospodarczej. 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 latach objętych prognozą 2012-2013 zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy wprowadzającej ustawę o finansach publicznych mają zastosowanie dotychczasowe zasady, czyli progi 15% i 60%, a relacja z art. 243 pokazuje się informacyjnie. Od roku 2014 zachowana będzie relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Nadwyżki budżetowe w latach objętych prognozą przeznaczone zostają na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.