

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej Gminy Ciepłowody**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)

Wójt Gminy Ciepłowody, zarządza co następuje –

§ 1.

Przedkłada się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ciepłowody:

- 1) Radzie Gminy Ciepłowody,
- 2) Regionalnej Izbie obrachunkowej – celem zaopiniowania.

§ 2.

Projekt prognozy finansowej gminy obejmuje lata 2012-2015.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Jan Bajtek

Projekt z dn.14.11.2011r.

UCHWAŁA Nr _____
Rady Gminy Ciepłowody
z dnia _____

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 zamianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ciepłowody.

§ 6.

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



Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:					w tym:								
	1.	z tego:			2.	Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i provizji od: pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu	w tym: odsetki i dyskonto					
		z tego:		z tego:				2.1.1.1.	2.1.1.1.1.					2.1.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
		1.1.	1.2.	1.2.1.														1.2.2.
Formuła	[1.1]+[1.2]				[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]												
Wykonanie 2009	8 428 400,00	7 717 436,00	710 964,00	442 857,99	8 287 374,00	6 835 105,00	6 829 450,00	0,00	79 217,66	5 655,00	5 655,00							
Wykonanie 2010	7 084 092,00	6 829 201,00	254 891,00	27 604,82	11 973 132,00	7 124 796,00	7 055 866,00	0,00	111 824,88	68 830,00	68 830,00							
Plan 3 kw. 2011	11 445 296,00	7 928 708,00	3 516 588,00	2 975 500,00	9 733 036,00	7 040 634,00	6 889 405,00	0,00	56 818,00	141 229,00	141 229,00							
2012	8 983 742,00	8 371 122,00	622 620,00	375 620,00	8 114 749,00	7 547 527,00	7 400 527,00	0,00	17 200,00	147 000,00	147 000,00							
2013	9 200 000,00	9 000 000,00	200 000,00	0,00	12 237 767,00	7 757 767,00	7 667 767,00	0,00	2 400,00	90 000,00	90 000,00							
2014	13 240 200,00	9 540 000,00	3 700 200,00	3 375 000,00	8 278 496,00	7 968 750,00	7 898 750,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00							
2015	12 150 000,00	12 000 000,00	150 000,00	0,00	11 490 000,00	8 258 000,00	8 208 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00							

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

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe		Wynik budżetu [1] - [2]	Dochody bieżące wydatki bieżące	Przychody budżetu [5.1.] + [5.2.] + [5.3.]	z tego:				w tym:		
	2.2.	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				3.	4.	5.	w tym:		w tym:	
									5.1.			na pokrycie deficytu budżetu
Lp		2.2.1.				5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.	
Formuła			[1] - [2]	[1.1.] - [2.1.]								
Wykonanie 2009	1 452 269,00	996 294,90	141 026,00	882 331,00	566 746,00	193 796,00	193 796,00	0,00	0,00	372 950,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	4 848 336,00	3 278 875,34	-4 889 040,00	-295 595,00	5 262 962,00	307 772,00	307 772,00	0,00	0,00	4 955 190,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	2 692 402,00	316 283,00	1 712 250,00	888 074,00	1 216 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 430,00	0,00	0,00
2012	567 222,00	175 200,00	878 993,00	823 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	4 700 000,00	4 480 000,00	-3 257 767,00	1 242 233,00	3 933 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 933 267,00	0,00	0,00
2014	309 746,00	0,00	4 961 704,00	1 571 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 232 000,00	0,00	660 000,00	3 742 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskazniki z art. 169/170 sulp			
		w tym:							9.	9a.	10.	10a.
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ulp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy									
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.		
Formuła	18.1.1)1e 2]											
Wykonanie 2009	400 000,00	400 000,00	0,00	372 950,00	0,00	0,00	4,42%	4,42%	4,81%	4,81%		
Wykonanie 2010	372 950,00	372 950,00	0,00	4 955 190,00	0,00	0,00	69,95%	37,30%	6,24%	-26,42%		
Plan 3 kw. 2011	2 928 690,00	2 928 690,00	2 313 064,00	3 242 930,00	0,00	0,00	28,33%	24,70%	26,82%	6,61%		
2012	878 993,00	878 993,00	416 430,00	2 363 937,00	0,00	0,00	26,28%	26,28%	11,41%	6,78%		
2013	675 500,00	675 500,00	0,00	5 621 704,00	0,00	0,00	61,11%	18,35%	8,32%	8,32%		
2014	4 961 704,00	4 961 704,00	3 933 267,00	660 000,00	0,00	0,00	4,98%	4,98%	38,00%	8,30%		
2015	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,84%	5,84%		

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca dołączeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp							Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki.					Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	12a.	12.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.		
Formuła																
Wykonanie 2009	0,00	13,09%	13,09%	4,81%	TAK	4,81%	TAK	3 083 308,00	162 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2010	0,00	-2,38%	-2,38%	6,24%	TAK	-26,42%	TAK	3 345 876,00	167 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2011	0,00	9,67%	9,67%	26,82%	TAK	6,61%	TAK	3 356 608,00	175 688,00	15 304,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2012	0,00	6,79%	11,90%	11,41%	NIE	6,78%	TAK	3 578 922,00	177 196,00	17 200,00	20 000,00	878 993,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	6,40%	15,68%	8,32%	NIE	8,32%	NIE	3 686 000,00	181 767,00	2 400,00	4 480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	12,42%	13,00%	38,00%	NIE	8,30%	TAK	3 796 000,00	188 750,00	0,00	0,00	4 961 704,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	13,53%	32,03%	5,84%	TAK	5,84%	TAK	3 911 000,00	200 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	

** 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

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					4 534 904,00	4 534 904,00	4 519 600,00
	- wydatki bieżące					34 904,00	34 904,00	19 600,00
1.[b]	Indywidualizacja procesu nauczania dla klas I-III -	2011	2013			34 904,00	34 904,00	19 600,00
	- wydatki majątkowe					4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice -	2012	2013			4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00

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) z dnia

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				37 200,00	4 482 400,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				17 200,00	2 400,00	0,00	0,00
1.[b]	Idywidualizacja procesu nauczania dla klas I-III - Zespół Szkół Samorządowych	2011	2013		17 200,00	2 400,00		
	- wydatki majątkowe				20 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Kozmice, Karczowice, Tomice - Urząd Gminy	2012	2013		20 000,00	4 480 000,00		

Załącznik Nr 3
Do Uchwały Rady Gminy
Nr
Z dnia

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej.

Dochody:

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

Na lata 2013-2015 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 3.375.000,-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 wahaniach 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 4 670 000,-zł spowodowany realizacją inwestycji „Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” przy współfinansowaniu UE.
- 2) Rok 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 przeznaczają 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 relacje z art. 243 pokazuje się informacyjne. 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.