

z dnia 31 stycznia 2012 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 - 2019.

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) i 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.)-

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2012 do 2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Nr 1A do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, składającego się z części A i B.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy - do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4.

Traci moc uchwała Nr VI/33/2011 z dnia 24 lutego 2011 r wraz z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2019.

§ 5.

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica

Andrzej Pietrzyk

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2019 Gminy Charsznica

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2019 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2016. Od 2017 roku przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących, uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Wzrost dochodów bieżących w grupie dotacje i subwencje założono na poziomie 3%, a w grupie podatki i opłaty na poziomie 5% przyjmując za podstawę zapisy w projektach uchwał ustalających stawki podatków na 2012 rok. Założono, że wzrost w tym tempie będzie się utrzymywał do 2016 roku.

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2012 – 2014 wykazano dochody wynikające z rozliczeń funduszy pomocowych realizowanych zadań w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Ponadto w 2012 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku (lokal użytkowy) w kwocie 150.000 zł oraz uwzględniono wpłaty ludności na inwestycje z zakresu ochrony środowiska w kwocie 990.000 zł.

Wydatki

Wydatki bieżące zostały zaplanowane przy corocznym 2% wzroście utrzymującym się do 2016 roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W 2012 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚiGW w Krakowie w kwocie 86.530 zł z przeznaczeniem na termomodernizację budynku administracyjnego ZUK oraz kredyt długoterminowy w kwocie 1.751.841 zł na przydomowe oczyszczalnie ścieków i kanalizację, co wykazano w przychodach.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone dla pracowników samorządowych zaplanowano z uwzględnieniem corocznego do 2016 roku 2% wzrostu. W zakresie wynagrodzeń nauczycieli przyjęto podwyżki ustawowe. Pozycja wynagrodzenia obejmuje również nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” gdzie założono 2% wzrost obejmuje tylko wynagrodzenie Wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 i 75023.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy (załącznik nr 2 – część B) wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe (Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół, Szkoły, Środowiskowy Dom Samopomocy) na:

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, ścieki),
- usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej i komórkowej oraz Internet,

- usługi pocztowe
- serwis sprzętu biurowego i opieka autorska,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenie majątku.

Umowy zawarte przez kierowników jednostek budżetowych oświatowych zostały zgrupowane pod jednostką koordynującą Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół.

Dla tych przedsięwzięć określono limit zobowiązań w ogólnej kwocie 66.900 zł będącej sumą limitów zobowiązań dla poszczególnych umów na zapewnienie ciągłości działania.

Na zaplanowane wydatki majątkowe składają się: przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 – część A, l.p. III do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz inwestycje roczne.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 – część A do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy. Dla wszystkich przedsięwzięć bieżących i majątkowych został określony limit wydatków, a dla przedsięwzięcia majątkowego pod nazwą „Kolektory słoneczne” został określony także limit zobowiązań.

Przychody

W 2012 roku planuje się wystąpienie przychodów w kwocie 1.874.121 zł, tj. kredyt długoterminowy w kwocie 1.751.841 zł, pożyczka w kwocie 86.530 zł oraz spłatę pożyczki w kwocie 35.750 zł.

Rozchody

Zaplanowaną do zaciągnięcia w 2012 roku pożyczkę w kwocie 86.530 zł z WFOŚiGW planuje się spłacać od 2013 do 2015 roku oraz kredyt długoterminowy w kwocie 1.751.841 zł spłacać od 2012 do 2019 roku.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Sposób sfinansowania długu prezentuje pozycja Vc tabeli głównej.

W pozycjach VII i VIII obliczone są wskaźniki określone w art. 169 i art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r., które są zgodne z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych i mają zastosowanie do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2011-2013. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku z emisją papierów wartościowych, kredytami i pożyczkami zaciągniętymi w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami o których mowa w art. 5 ust 3 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku, poręczeniami i gwarancjami udzielanymi samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust 3 ww ustawy.

W pozycjach od IX do XI tabeli głównej wyliczona została relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku (przepis ten wchodzi w życie dopiero od 2014 roku).

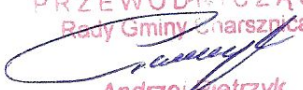
W pozycji XII obliczony jest dla każdego roku fragment „prawej” części wzoru z art. 243 ustawy czyli: (dochody bieżące + sprzedaż majątku – wydatki bieżące)/ dochody ogółem.

Pozycja XIV to sprawdzenie równowagi budżetowej. Wynik tego wiersza musi być równy zero.

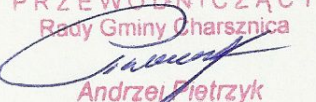
Pozycja XV jest kontrolką przestrzegania zasady z art. 242 ustawy i powinna mieć wartość dodatnią lub „0”.

Pozycja XVI, XVII, XVIII, XIX dotyczą tej części odsetek, spłat i długu na koniec roku, które związane są z długiem zaciągany w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Opracowanie WPF spełnia wszystkie kryteria wskazane w w/w wielkościach kontrolnych i informacyjnych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Gnarszpica

Andrzej Motrzyk

lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
I	Dochody	20 868 439	24 646 029	21 232 668	19 709 778	19 756 022	20 333 411	20 333 411	20 333 411	20 333 411
a	bieżące	18 308 893	18 136 083	18 657 087	19 196 529	19 755 022	20 333 411	20 333 411	20 333 411	20 333 411
b	majątkowe	2 559 546	6 408 946	2 575 481	513 249	0	0	0	0	0
	w tym									
	sprzedaż majątku	4 765	150 000	0	0	0	0	0	0	0
II	Wydatki	22 699 281	24 062 790	20 346 038	18 634 778	18 785 022	19 393 411	19 455 103	19 391 411	19 795 411
a	bieżące	16 015 935	16 465 063	16 812 935	17 130 250	17 472 856	17 822 313	17 822 313	17 822 313	17 822 313
	w tym									
	obsługa długu	350 000	350 000	272 886	233 082	185 532	140 722	97 112	55 932	23 532
	gwarancje i poręczenia									
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 825 731	9 240 238	9 425 043	9 613 544	9 805 814	10 001 931	10 201 969	10 406 009	10 614 129
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 880 999	2 042 837	2 083 694	2 125 368	2 167 875	2 211 232	2 255 457	2 300 566	2 346 578
	Przedsięwzięcia	0	1 100 161	1 133 166	1 167 206	1 202 226	1 238 256	1 238 256	1 238 256	1 238 256
b	majątkowe	6 683 346	7 597 727	3 533 103	1 504 528	1 312 166	1 571 098	1 632 790	1 569 098	1 973 098
	w tym									
	Przedsięwzięcia	0	6 383 145	3 533 103	1 386 601	0				
III	Przychody	3 293 008	2 307 761	400 000	0	0	0	0	0	0
a	zaciągany dług	3 278 015	1 838 371	400 000	0	0	0	0	0	0
	w tym									
	pożyczki	1 956 250	86 530	400 000	0	0	0	0	0	0
	kredyty	1 321 765	1 751 841	0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	wolne środki	14 993	433 640	0	0	0	0	0	0	0
c	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	35 750	0	0	0	0	0	0	0
d	splata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	Rozchody	1 462 166	2 790 000	1 286 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
a	splata długu	1 462 166	2 790 000	1 286 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
	w tym									
	pożyczki	740 986	740 000	766 530	595 000	520 000	490 000	490 000	742 000	338 000
	kredyty	721 180	2 050 000	520 000	480 000	450 000	450 000	388 308	200 000	200 000
	wykup obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	pożyczki do udzielenia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	Wynik budżetu (+ nadwyżka; - deficyt)	-1 830 842	482 239	886 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
Va	Finansowanie deficytu	1 830 842	0	0	0	0	0	0	0	0
	pożyczki	1 830 842	0	0	0	0	0	0	0	0
	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	splata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vb	Przeznaczenie nadwyżki	0	482 239	886 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
	splata zaciągniętego długu	0	482 239	886 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
	udzielenie pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Sposób sfinansowania spłaty długu - rozchodów	1 462 166	2 790 000	1 286 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
	pożyczki	125 408	86 530	400 000	0	0	0	0	0	0
	kredyty	1 321 765	1 751 841	0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki	14 993	433 640	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	splata udzielonych pożyczek	0	35 750	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa	0	482 239	886 530	1 075 000	970 000	940 000	878 308	942 000	538 000
VI	Dług / Prognoza kwoty długu	7181467	6 229 838	5 343 308	4 268 308	3 298 308	2 358 308	1 480 000	538 000	0
Vla	W tym dług wynikający z umów (odroczone terminy płatności)	0	0	0	x	x	x	x	x	x
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)	4,48%	2,66%	3,09%	x	x	x	x	x	x
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)	10,13%	6,72%	5,06%	x	x	x	x	x	x
IX.	Limit obciążeń budżetu splatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami - zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych - średnia z trzech poprzednich lat	0,1108	0,1017	0,0973	0,0904	0,0886	0,1024	0,1146	0,1208	0,1235
X	Faktyczne obciążenia budżetu splatami zgodnie z wzorem z art. 243 ufp: (R + O) / D	0,0551	0,0367	0,0400	0,0298	0,0236	0,0192	0,0140	0,0028	0,0012
XI	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (wiersz IX minus wiersz X) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus"	0,0557	0,0650	0,0573	0,0605	0,0651	0,0832	0,1006	0,1181	0,1223
XII	Spełnianie (Tak) lub niespełnianie (Nie) relacji warunku z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
XIII	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,1101	0,0742	0,0869	0,1048	0,1155	0,1235	0,1235	0,1235	0,1235
XIV	Równowaga budżetowa D+ P - W - R = 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
XV	Różnica dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki - wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ufp) - od roku 2011 nie może być ze znakiem "minus"	2 307 951	2 104 660	1 844 152	2 066 279	2 282 166	2 511 098	2 511 098	2 511 098	2 511 098
XVI	Obsługa długu związana z UE	214 832	248 232	193 284	x	x	x	x	x	x
XVII	Splata długu związana z UE	662 932	2 240 000	710 000	720 000	690 000	690 000	690 000	942 000	538 000
XVIII	Dług na koniec roku związany z UE	5 068 159	4 580 000	4 270 000	3 550 000	2 860 000	2 170 000	1 480 000	538 000	0
XIX	Gwarancje i poręczenia związane z UE - sam. os. prawne									
XX	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków j.s.t.	x	x	x						

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica

Andrzej Pietrzyk

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Limit zobowiązań	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków											
							2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020		
Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)																		
I	Zapewnienie ciągłości działania jednostki	UG	Jak w części B załącznika	66 900	3 284 915	0	785 161	808 716	833 022	858 016	883 720	883 720	883 720	883 720	883 720	0	0	
Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)																		
1	Dowożenie uczniów do szkół	Urząd Gminy	2012-2019	0	1 066 826	0	255 000	262 650	270 530	278 646	287 005	287 005	287 005	287 005	287 005	287 005		
2	Zimowe utrzymanie dróg	Urząd Gminy	2012-2019	0	251 018	0	60 000	61 800	63 654	65 564	67 531	67 531	67 531	67 531	67 531	67 531		
3					0													
	Suma	X	X	0	1 317 844	0	315 000	324 450	334 184	344 210	354 536	354 536	354 536	354 536	354 536	354 536	0	
Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)																		
1					0													
2					0													
3	Zbiornik małej retencji	Urząd Gminy	2008-2013		2 167 371	103 691	0	263 426	1 800 254									
4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i przydomowych oczyszczalni ścieków - I etap	Urząd Gminy	2010-2012		7 698 975	5 616 816	0	2 082 159										
5	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - II etap	Urząd Gminy	2010-2014		2 621 734	58 163	0	252 570	924 400	1 386 601								
6	Kolejność słoneczne - instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych w Gminie Charsznica	Urząd Gminy	2010-2013		5 772 667	1 179 228	0	3 784 990	808 449									
	Suma	X	X	0	18 260 747	6 957 898	0	6 383 145	3 533 103	1 386 601	0	0	0	0	0	0	0	
Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp																		
1					0													
	Suma	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Łącznie (I + II + III+IV)				X	X	66 900	22 863 506	6 957 898	0	7 483 306	4 666 269	2 553 807	1 202 226	1 238 256	1 238 256	1 238 256	1 238 256	0

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica
Andrzej Pietrzyk

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Nr XVII/86/2012 z dnia 31 stycznia 2012 Część B

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Limity wydatków							
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)					2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Umowy na dostarczenie mediów (prąd, woda, ścieki, gaz)	UG, GZEAS, ŚDS.	2012-2019	3 766 018	36 100	433 589	446 597	459 996	473 796	488 010	488 010	488 010	488 010
2	Umowy na usługi telekomunikacyjne	UG, GZEAS, ŚDS, GOPS	2012-2019	359 206	3 500	41 326	42 567	43 884	45 201	46 557	46 557	46 557	46 557
3	Umowa na usługi pocztowe	UG, GOPS	2012-2019	371 531	3 600	42 775	44 058	45 380	46 742	48 144	48 144	48 144	48 144
4	Umowa na ochronę obiektów	UG	2012-2019	30 660	300	3 530	3 636	3 745	3 857	3 973	3 973	3 973	3 973
5	Ubezpieczenie majątku	UG, GZEAS	2012-2019	189 077	2 500	21 785	22 438	23 112	23 806	24 484	24 484	24 484	24 484
6	Serwis i opieka autorska sprzętu komputerowego i biurowego	UG, GZEAS	2012-2019	194 475	2 300	22 390	23 061	23 753	24 467	25 201	25 201	25 201	25 201
7	Zakup materiałów biurowych, prasy, publikacji	UG, GOPS	2012-2019	204 897	2 000	23 590	24 298	25 027	25 778	26 551	26 551	26 551	26 551
8	Zakup opłat i paliwa	UG, GZEAS	2012-2019	1 352 325	13 000	155 695	160 366	165 178	170 134	175 238	175 238	175 238	175 238
9	Zakup usług dostępu do sieci Internet	UG, ŚDS	2012-2019	251 717	2 400	28 981	29 850	30 746	31 668	32 618	32 618	32 618	32 618
11	Czynsz	GZEAS	2012-2019	99 889	1 200	11 500	11 845	12 201	12 567	12 944	12 944	12 944	12 944
Suma		X	X	6 819 795	66 900	785 161	808 716	833 022	858 016	883 720	883 720	883 720	883 720

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica
Andrzej Pietrzyk