

Uchwała Nr 163/XXI/12
Rady Gminy w Nowym Duninowie
z dnia 28 grudnia 2012 r.
W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2019

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240 z póź.zm.) w związku z art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1241 z póź.zm.) oraz art. art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z póź. zm.) w związku z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych .

Rada Gminy Nowy Duninów uchwała, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013- 2019

Zgodnie z załącznikiem nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i załącznikiem. nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§2

Upoważnia się Wójta Gminy Nowy Duninów do zaciągania zobowiązań:

a) 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

§3

Traci moc uchwała nr 92/XI/11 Rady Gminy w Nowym Duninowie z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 – 2018

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2013

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
A. Pietrzak
Andrzej Pietrzak

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2019 Gminy Nowy Duninów

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2019 przyjęto ogólny wzrost kwot dochodów i wydatków z zachowaniem zasady ostrożności.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie średnim 6% w roku 2014, i 2% w latach 2015 do 2019. Jako bazowy przyjęto rok 2012. Ponadto przyjęto stawki podatków i opłat lokalnych zgodnie z uchwałami Rady Gminy. (po odliczeniu tych dochodów, których już nie ma od 2012 roku) Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych i podmiotów nabywaniem działek pod budownictwo mieszkaniowe i letniskowe założono, że dochody z tytułu podatku od nieruchomości, udziały w podatkach stanowiących dochód gminy w decydujący sposób wpłyną na poziom dochodów gminy w latach następnych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody, które gmina otrzyma tytułem refundacji wydatków w związku z realizacją inwestycji z udziałem środków pochodzących ze źródeł nie podlegających zwrotowi w 2013 roku. Wykazano też dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto na lata 2013 do 2014 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży oraz tych, które w 2013 roku zostaną podzielone i wycenione (dodatkowe działki w Lipiankach, grunty i budynku po Ośrodku Zdrowia w Nowym Duninowie)

Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek z WFOŚ i GW w Warszawie oraz kredytów zaciągniętych w bankach. W 2013 r planuje się zaciągnąć w kredyt w kwocie 800.000,- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W 2014 roku obniżono wydatki bieżące w stosunku do 2013 roku o kwotę 500.000 zł. Związane jest to z planowanymi zmianami i reorganizacją w szkołach

W roku 2015 założono wzrost wydatków bieżących o 2,39 % a w latach 2016 do 2019 założono wzrost wydatków bieżących o 2 %

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczeniem. Na rok 2013 nie zaplanowano wzrostu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczone Środki na wynagrodzenia obejmują wypłatę nagród jubileuszowych. W 2014 roku w związku z planowanymi zmianami w szkołach wydatki na wynagrodzenia są niższe niż w 2013 roku. Przyjęto od 2015 roku wzrost wynagrodzeń na poziomie 2%

Pozycja „ Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „ Rady gmin” oraz w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” – założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów.

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 wykazano umowy zawarte, w tym na:

- 1) Dowóz dzieci do szkół – limit wydatków roku 2013 – 90.900,-
- 2) Dożywianie uczniów w szkołach- limit wydatków roku 2013- 17.603,-
- 3) Najem osady Krzywym Kołku-limit wydatków roku 2013 –1.411.18
- 4) Prace w szkole filialnej w Lipiankach-limit wydatków roku 2013 - 27.552,-
- 5) Świadczenie usług oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowy Duninów – limit wydatków na rok 2013 – 122.777,81

W ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 wykazano umowy zawarte, w tym na:

1. Aktywna Integracja w Gminie Nowy Duninów – Aktywizacja zawodowa, społeczna i edukacyjna osób – limit wydatków roku 2013 – 116.200,-

Przychody:

Na dzień przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 800.000,- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Rozchody:

Spłatę długu tj. kredytów i pożyczek oraz pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu UE zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. W przypadku pożyczek z WFOŚ i GW istnieje możliwość umorzenia części z tym, że na dzień sporządzania prognozy zaplanowano całość spłat. W 2010 roku została umorzona pożyczka w kwocie 136.800 zł w 2011 w kwocie 321.600 zł, w 2012 w kwocie 90.000 zł

Spłata długu obejmuje lata 2013-2019 w tym:

Rok 2013	- 1.212.000,- w tym 315.000,- wyłączenie art. 169
Rok 2014	- 500.000,-
Rok 2015	- 1.201.400,-
Rok 2016	- 1.247.800,-
Rok 2017	- 504.400,-
Rok 2018	- 309.400,-
Rok 2019	- 165.000,-

Wynik budżetu:

Pozycja 28 Wynik budżetu jest różnicą między pozycjami 26 „Dochody ogółem” a pozycją 27 „Wydatki ogółem”

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej:

W 2013 roku zaplanowano nadwyżkę budżetu Gminy w wysokości 412.000 zł. (różnica między dochodami a wydatkami), którą będzie sfinansowana spłata rat pożyczki.

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

Kwota wykazana w pozycji 13 jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: **dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu (w 2010, 2011 i 2012 roku – umorzenia)**

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłaconych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności

dług finansuje się nowo zaciągniętym zobowiązaniem. W 2013 r. jest finansowany z nadwyżki budżetu i zaciągniętym kredytem.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych (średnia z trzech poprzednich lat) przedstawiono w wierszu 20a:

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik dla roku 2013 wyliczono na podstawie relacji ($Db-Wb+Dsm/Do$), o której mowa w art. 243 ustawy (relacja z trzech poprzednich lat tj. 2010 – 2012):

W wierszu 21a i 21b przedstawiono spełnienie warunku art. 243 u.f.p. (wskaźnika spłaty długu). W roku 2013 wskaźnik ten nie został spełniony.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2012 – 2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169 – 171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi 15% i 60%.

W pozycjach 18 i 19 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Nowy Duninów

Dochody:

W pozycji 1 przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane dochody ogółem.

Wydatki:

W pozycji 24 przedstawiono w poszczególnych latach prognozowane wydatki bieżące razem z wydatkami bieżącymi na obsługę długu:

W pozycji 27 przedstawiono planowane wydatki ogółem w poszczególnych latach.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
A. Pieta
Andrzej Pieta