

UCHWAŁA NR XIV/120/11

RADY MIEJSKIEJ W BOBOLICACH

z dnia 28 grudnia 2011 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice na lata 2012-2025

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240;)⁵, Rada Miejska w Bobolicach uchwala, co następuje :

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bobolice na lata 2012-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Bobolice w latach 2012-2025, zgodnie z załącznikiem nr 2

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1., zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań :

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 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.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bobolice do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Bobolicach

Zdzisław Czarniecki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1 do Uchwały Nr XIV/120/11 z dnia 28.12.2011 roku

Wyszczególnienie	z tego:										z tego:						
	1.	1.1.			1.2.	1.2.1.		1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.			2.1.2.			
		Dochody ogółem	dochody bieżące			dochody majątkowe	z tego:				Wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i 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:	
			środków z UE*	środków z UE*			z tytułu gwarancji i poręczeń										podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 2
Lp	Formuła	1.1.1.	1.1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.						
2012	32 705 263,45	31 565 814,45	417 435,45	620 000,00	363 469,00	32 606 730,21	31 468 582,15	30 528 562,15	582 477,63	229 084,40	940 000,00	940 000,00					
2013	36 816 886,00	36 000 000,00	185 000,00	620 000,00	166 886,00	32 368 000,00	30 468 000,00	29 528 000,00	3 968 940,75	185 000,00	940 000,00	940 000,00					
2014	39 293 410,40	36 000 000,00	0,00	1 500 000,00	1 793 410,40	32 486 200,00	31 166 200,00	30 266 200,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00					
2015	36 620 000,00	36 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	33 242 855,00	31 942 855,00	31 022 855,00	705 592,63	0,00	920 000,00	920 000,00					
2016	36 620 000,00	36 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	33 898 426,00	32 598 426,00	31 798 426,00	705 592,63	0,00	800 000,00	800 000,00					
2017	36 620 000,00	36 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	34 593 387,00	33 293 387,00	32 593 387,00	705 696,63	0,00	700 000,00	700 000,00					
2018	36 620 000,00	36 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	35 308 221,00	34 008 221,00	33 408 221,00	395 612,63	0,00	600 000,00	600 000,00					
2019	36 620 000,00	36 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	36 043 426,00	34 743 426,00	34 243 426,00	395 612,63	0,00	500 000,00	500 000,00					
2020	37 620 000,00	37 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	36 799 512,00	35 499 512,00	35 099 512,00	395 612,63	0,00	400 000,00	400 000,00					
2021	37 620 000,00	37 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	37 577 000,00	36 277 000,00	35 977 000,00	395 609,88	0,00	300 000,00	300 000,00					
2022	37 620 000,00	37 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	38 336 425,00	37 036 425,00	36 876 425,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00					
2023	37 620 000,00	37 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	39 183 336,00	37 883 336,00	37 798 336,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00					
2024	41 620 000,00	41 000 000,00	0,00	620 000,00	0,00	39 385 000,00	38 085 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00					
2025	42 120 000,00	41 500 000,00	0,00	620 000,00	0,00	41 086 876,00	39 796 876,00	39 711 876,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00					

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

Wyszczególnienie	Wydajki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:				
	w tym:					5.1.	5.2.	5.3.	w tym:	
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2								na pokrycie deficytu budżetu
2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]					
2012	1 138 168,06	147 729,00	98 553,24	97 252,30	1 737 414,76	0,00	111 054,59	0,00	1 626 360,17	0,00
2013	1 900 000,00	2 063 410,40	4 448 886,00	5 532 000,00	166 886,00	0,00	166 886,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 300 000,00	0,00	6 807 210,40	4 813 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 300 000,00	0,00	3 377 145,00	4 067 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 300 000,00	0,00	2 721 574,00	3 401 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 300 000,00	0,00	2 026 613,00	2 706 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 300 000,00	0,00	1 311 779,00	1 991 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 300 000,00	0,00	576 574,00	1 266 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 300 000,00	0,00	820 488,00	1 500 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 300 000,00	0,00	43 000,00	723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	-716 425,00	-96 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	-1 569 336,00	-883 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	2 285 000,00	2 915 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 300 000,00	0,00	1 023 124,00	1 703 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 s.u.p.	wskaźniki z art. 169/170 s.u.p.						
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 u.p. oraz art. 169 ust. 3 s.u.p. przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)				7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.			
Formuła	[6.1.H6.2]													
2012	1 922 347,06	1 755 461,06	0,00	166 886,00	17 729 859,47	86 379,06	132 000,00	54,21%	53,81%	10,02%	8,34%			
2013	3 117 329,36	3 117 329,36	0,00	0,00	14 612 530,11	85 329,36	0,00	39,69%	39,69%	21,87%	11,09%			
2014	2 512 530,11	2 512 530,11	0,00	0,00	12 100 000,00	118 169,94	0,00	30,79%	30,79%	8,74%	8,74%			
2015	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	0,00	29,77%	29,77%	7,72%	5,79%			
2016	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	0,00	25,12%	25,12%	8,75%	6,88%			
2017	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	7 800 000,00	0,00	0,00	20,75%	20,75%	8,21%	6,28%			
2018	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	0,00	17,20%	17,20%	6,27%	5,19%			
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	13,65%	13,65%	6,00%	4,92%			
2020	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	9,84%	9,84%	5,57%	4,52%			
2021	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	6,36%	6,36%	5,30%	4,25%			
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3,99%	3,99%	2,62%	2,82%			
2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2,66%	2,66%	1,56%	1,56%			
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	1,20%	1,20%	1,41%	1,41%			
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,39%	1,39%			

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp							Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:					Wartość przelanych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	w tym:				
	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	15.4.				15.3.	15.2.	15.1.	15.4.
Formuła	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	15.3.	15.2.	15.1.	15.4.	16.	17.	17.1.	
2012	0,00	7,67%	2,19%	10,02%	NIE	6,34%	NIE	15 995 438,99	3 075 716,76	775 191,00	550 147,00	775 191,00	3 075 716,76	15 995 438,99	550 147,00	98 553,24		0,00	0,00
2013	0,00	3,95%	16,79%	21,87%	NIE	11,09%	NIE	15 500 000,00	2 800 000,00	306 120,00	2 070 910,40	306 120,00	2 800 000,00	15 500 000,00	2 070 910,40	4 448 886,00		0,00	0,00
2014	0,00	8,83%	16,07%	8,74%	TAK	8,74%	TAK	15 682 000,00	2 880 000,00	713 747,69	7 500,00	713 747,69	2 880 000,00	15 682 000,00	7 500,00	6 907 210,40		0,00	0,00
2015	0,00	11,68%	12,77%	7,72%	TAK	5,79%	TAK	16 074 050,00	2 952 000,00	1 962,00	7 500,00	1 962,00	2 952 000,00	16 074 050,00	7 500,00	3 377 145,00		0,00	0,00
2016	0,00	15,21%	10,98%	8,75%	TAK	6,89%	TAK	16 475 801,00	2 977 800,00	2 041,00	7 500,00	2 041,00	2 977 800,00	16 475 801,00	7 500,00	2 721 574,00		0,00	0,00
2017	0,00	13,27%	9,08%	8,21%	TAK	6,28%	TAK	16 887 799,00	3 082 245,00	1 122,00	0,00	1 122,00	3 082 245,00	16 887 799,00	0,00	2 026 613,00		0,00	0,00
2018	0,00	10,84%	7,13%	6,27%	TAK	5,19%	TAK	17 309 994,00	3 128 551,00	2 186,00	0,00	2 186,00	3 128 551,00	17 309 994,00	0,00	1 314 779,00		0,00	0,00
2019	0,00	9,06%	5,12%	6,00%	TAK	4,92%	TAK	17 742 744,00	3 206 764,00	2 273,00	0,00	2 273,00	3 206 764,00	17 742 744,00	0,00	576 574,00		0,00	0,00
2020	0,00	7,11%	5,64%	5,57%	TAK	4,52%	TAK	18 186 312,00	3 286 934,00	0,00	0,00	0,00	3 286 934,00	18 186 312,00	0,00	820 488,00		0,00	0,00
2021	0,00	5,96%	3,57%	5,30%	TAK	4,25%	TAK	18 640 970,00	3 369 107,00	0,00	0,00	0,00	3 369 107,00	18 640 970,00	0,00	49 000,00		0,00	0,00
2022	0,00	4,78%	1,55%	2,82%	TAK	2,82%	TAK	19 106 995,00	3 453 336,00	0,00	0,00	0,00	3 453 336,00	19 106 995,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2023	0,00	3,59%	-0,70%	1,56%	TAK	1,56%	TAK	19 584 669,00	3 539 668,00	0,00	0,00	0,00	3 539 668,00	19 584 669,00	0,00	0,00		0,00	0,00
2024	0,00	1,47%	8,49%	1,41%	TAK	1,41%	TAK	19 500 000,00	3 628 159,00	0,00	0,00	0,00	3 628 159,00	19 500 000,00	0,00	2 235 000,00		0,00	0,00
2025	0,00	3,11%	5,52%	1,39%	TAK	1,39%	TAK	20 576 000,00	3 718 863,00	0,00	0,00	0,00	3 718 863,00	20 576 000,00	0,00	1 023 124,00		0,00	0,00

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

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2012 -2025 Gminy Bobolice**

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 - 2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. W okresie (2013-2014) realizacji projektów ze środków UE uwzględniono wpływy z tego tytułu. Od roku 2013 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących i od 2015 inwestycyjnych uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest dużym ryzykiem błędu. Stąd też w latach 2013-2019 zaplanowano dochody na stałym poziomie, natomiast w latach kolejnych zwiększono o 1 000 000 tytułem dochodów bieżących. Zwiększenie dochodów bieżących wynika z planu wpływów m.in. z podatku od nieruchomości z tytułu powstających na terenie gminy Bobolice nowych inwestorów (m.in. stacja diagnostyczna, myjnie, farmy wiatrowe, ... itp)

Wydatki:

Założono wzrost wszystkich wydatków za wyłączeniem poręczeń na poziomie od 2014 roku do 2,5 % wskaźnika inflacji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, emisji obligacji i pożyczek.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 Urzędy gmin

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 wykazano te, które zostały zawarte na dzień 30.09.2011 i okres ich realizacji jest dłuższy niż 1 rok budżetowy. Obejmują wszystkie jednostki budżetowe i organizacyjne gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przekraczające rok budżetowy lub realizowane w ramach projektów, przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Wydatki jednoroczne nie uznaje się za przedsięwzięcia

Przychody.

W planie przychodów uwzględniono pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań inwestycyjnych ze środków UE- PROW -u w wysokości 132 000 zł. Zaplanowano również kredyt w wysokości 1 494 360,17 zł stanowiący pokrycie rozchodów z wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz wpływy z tytułu udzielonych w roku 2010 pożyczek dla organizacji pozarządowych i instytucji kultury na współrealizację projektów z Gminą ze środków bezzwrotnych pochodzących z UE w kwocie 111 054,59 zł.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz pożyczek z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych zaciągniętych jako wyprzedzające ich finansowanie ze środków UE –PROW-u. (169 082 zł pożyczka z 2011 roku oraz 132 000 zł. roku 2012). W rozchodach zaplanowano również spłatę kredytu w kwocie 1 494 360,17 zł. W 2012 roku planuje się udzielić pożyczki dla samorządowej instytucji kultury na realizację projektów z udziałem środków w wysokości 166 886 zł.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

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. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina.

Do długu dolicza się również wydatki ponoszone na spłatę rat w ramach umów handlowych. W przypadku gminy jest to zawarta umowa leasingowa za zakup ciągnika w szczególności do napraw dróg gminnych.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość

przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera pozycja 9 do 10 a załącznika nr 1.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 12 do 14 a załącznika nr 1.

Dla lat 2012-2013 powyższa relacja została wyliczona w pozycjach: 12 tabeli głównej i pozycjach 14 a tabeli zawierającej wielkości wyłącznie kontrolne i informacyjne.

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 9 i 10 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy w tabeli głównej obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy Bobolice . Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005r poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 ww ustawy.

Poręczenia i gwarancje ujęto w pozycji 15.3 jako objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp.