

# UCHWAŁA Nr XIV/122/11

## RADY MIEJSKIEJ w BOBOLICACH z dnia 28 grudnia 2011 roku

### w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice na lata 2011-2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591)<sup>1</sup>; oraz art. 226, 227 i 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240)<sup>2</sup>, w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) po wysłuchaniu propozycji Burmistrza Bobolic i po uzyskaniu pozytywnej opinii Komisji Gospodarki Komunalnej, Finansów i Rozwoju, uchwala się, co następuje:

§ 1. W wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bobolice na lata 2011-2023 przyjętej Uchwałą Nr III/18/10 Rady Miejskiej w Bobolicach z dnia 29 grudnia 2010 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Dokonuje się zmian w załączniku Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmującym dochody i wydatki, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu, który po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1
- 2) Dokonuje się zmian w Załączniku Wykaz przedsięwzięć do WPF ustalający wieloletnie przedsięwzięcia, który po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2
- 3) Dokonuje się zmian w objaśnieniach do WPF, który po zmianach otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bobolic.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Bobolicach

Zdzisław Czarnecki

<sup>1</sup> z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008r. Dz. U. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458 z 2009r. Dz. U. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010r.: Dz.U. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230, z 2011r.: Dz.U. Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 21, poz. 113, Nr 217, poz. 1281

<sup>2</sup> z 2010r.: 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz. 620, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726

RADCA PRAWNY

mgr Bożena Sobańska  
Ko-247/82

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1 do Uchwały Nr XIV/122/11 z dnia 28.12.2011 roku

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				z tego:					
	1.		2.		2.1.		2.1.1.		2.1.1.1.		2.1.1.2.		2.1.2.	
	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	2.1.2.1.	
Dochoły ogółem														
Formuła [1.1.1]1.2]														
Przewidywane wykonanie 2011	32 339 762,07	310 709,00	1 170 939,06	623 900,00	530 741,06	32 831 511,86	31 951 511,86	3 351 860,77	3 332 486,00	320 180,00	870 000,00	870 000,00		
2012	32 705 283,45	417 485,45	1 139 469,00	620 000,00	363 469,00	31 468 562,15	30 528 562,15	582 477,63	550 603,00	229 084,40	940 000,00	940 000,00		
2013	36 816 866,00	185 000,00	816 886,00	650 000,00	166 886,00	30 468 000,00	29 528 000,00	3 993 940,75	3 986 441,00	185 000,00	940 000,00	940 000,00		
2014	39 293 410,40	0,00	3 293 410,40	1 500 000,00	1 793 410,40	31 186 200,00	30 266 200,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00		
2015	36 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	31 942 855,00	31 022 855,00	705 592,63	705 592,63	0,00	920 000,00	920 000,00		
2016	36 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	32 598 426,00	31 798 426,00	705 592,63	705 592,63	0,00	800 000,00	800 000,00		
2017	36 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	33 293 387,00	32 583 387,00	706 666,63	706 666,63	0,00	700 000,00	700 000,00		
2018	36 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	34 008 221,00	33 408 221,00	395 612,63	395 612,63	0,00	600 000,00	600 000,00		
2019	36 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	34 743 426,00	34 243 426,00	395 612,63	395 612,63	0,00	500 000,00	500 000,00		
2020	37 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	35 499 512,00	35 099 512,00	395 612,63	395 612,63	0,00	400 000,00	400 000,00		
2021	37 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	36 277 000,00	35 977 000,00	395 609,88	395 609,88	0,00	300 000,00	300 000,00		
2022	37 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	37 086 425,00	36 876 425,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00		
2023	37 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	37 883 336,00	37 798 336,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00		
2024	41 620 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	38 085 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00		
2025	42 120 000,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	39 796 876,00	39 711 876,00	0,00	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	z tego:										
	2.2.	w tym:		3.	4.	5.	5.1.	w tym:		5.3.	w tym:
		Wydanki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące		
Lp	2.2.1.	2.2.1.	[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Przewidywane wykonanie 2011	2 977 945,21	11 588,60	-3 469 695,00	-1 662 688,85	5 169 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 169 062,00	3 469 695,00
2012	1 138 168,06	147 729,00	98 553,24	97 252,30	1 737 414,76	0,00	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	166 866,00	0,00	0,00	166 866,00	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	0,00
2015	1 300 000,00	0,00	3 377 145,00	4 057 145,00	0,00	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	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	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	0,00
2019	1 300 000,00	0,00	576 574,00	1 256 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 300 000,00	0,00	620 488,00	1 500 488,00	0,00	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	0,00
2022	1 300 000,00	0,00	-716 425,00	-86 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 300 000,00	0,00	-1 563 336,00	-883 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 300 000,00	0,00	2 235 000,00	2 915 000,00	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:		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)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych			Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)						
		6.1.	6.1.1.		6.2.	7.1.					
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1]+[6.2]										
Przewidywane wykonanie 2011	1 837 548,64	1 643 161,64	0,00	17 858 960,36	138 161,64	0,00	55,22%	55,22%	18,14%	7,83%	
2012	1 922 347,05	1 755 461,05	0,00	17 729 856,47	86 379,05	182 000,00	54,21%	53,81%	10,02%	8,34%	
2013	3 117 329,36	3 117 329,36	0,00	14 612 530,11	85 329,36	0,00	39,69%	39,69%	21,87%	11,08%	
2014	2 512 530,11	2 512 530,11	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	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	9 200 000,00	0,00	0,00	25,12%	25,12%	8,75%	6,83%	
2017	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00	20,75%	20,75%	8,21%	6,28%	
2018	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	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	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	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	2 400 000,00	0,00	0,00	6,39%	6,39%	5,30%	4,25%	
2022	900 000,00	900 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3,99%	3,99%	2,82%	2,82%	
2023	500 000,00	500 000,00	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	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%	1,39%	1,39%	

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań z tytułu zaciągnięcia zobowiązania przez jednostkę budżetową w danym roku budżetowym	Wskaźniki z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy										Informacja z art. 226 ust. 2 lit. a ustawy				Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
		11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.				
Formuła	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy	Relacja (Dobro/Drogo) 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 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a ustawy (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wyznaczenia 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.	16.	17.	17.1.					
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	-3,21%	-3,21%	18,14%	TAK	7,83%	TAK	3 389 002,00	1 141 540,80	54 171,60	0,00	0,00	0,00	0,00					
2012	0,00	7,67%	2,19%	10,02%	NIE	8,34%	NIE	3 075 716,76	775 191,00	550 147,00	98 563,24	0,00	0,00						
2013	0,00	3,95%	16,79%	21,87%	NIE	11,09%	NIE	2 800 000,00	306 120,00	2 070 910,40	4 448 886,00	0,00	0,00						
2014	0,00	8,85%	16,07%	8,74%	TAK	8,74%	TAK	2 880 000,00	713 747,63	7 500,00	6 807 210,40	0,00	0,00						
2015	0,00	11,68%	12,77%	7,72%	TAK	5,79%	TAK	2 952 000,00	1 962,00	7 500,00	3 377 145,00	0,00	0,00						
2016	0,00	15,21%	10,98%	8,75%	TAK	6,83%	TAK	2 877 800,00	2 041,00	7 500,00	2 721 574,00	0,00	0,00						
2017	0,00	13,27%	9,08%	8,21%	TAK	6,28%	TAK	3 052 245,00	1 122,00	0,00	2 026 613,00	0,00	0,00						
2018	0,00	10,94%	7,13%	6,27%	TAK	5,19%	TAK	3 128 551,00	2 186,00	0,00	1 311 779,00	0,00	0,00						
2019	0,00	9,06%	5,12%	6,00%	TAK	4,92%	TAK	3 206 764,00	2 273,00	0,00	576 574,00	0,00	0,00						
2020	0,00	7,11%	5,64%	5,57%	TAK	4,52%	TAK	3 286 934,00	0,00	0,00	820 488,00	0,00	0,00						
2021	0,00	5,96%	3,57%	5,30%	TAK	4,25%	TAK	3 369 107,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00						
2022	0,00	4,78%	1,55%	2,82%	TAK	2,82%	TAK	3 453 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	0,00	3,59%	-0,70%	1,56%	TAK	1,56%	TAK	3 539 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	0,00	1,47%	8,49%	1,41%	TAK	1,41%	TAK	3 628 159,00	0,00	0,00	2 236 000,00	0,00	0,00						
2025	0,00	3,11%	5,52%	1,39%	TAK	1,39%	TAK	3 718 863,00	0,00	0,00	1 023 124,00	0,00	0,00						

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

**Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr XIV/122/11  
Rady Miejskiej w Bobolicach  
do WPF na lata 2011-2025**

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
na lata 2011 -2025 Gminy Bobolice**

**Uwagi ogólne:**

**W zmianach wprowadzonych niniejszą uchwałą Rady Miejskiej zweryfikowano:**

- 2) prognozę roku 2011 zaplanowano wg zmian do uchwały budżetowej na dzień 28 grudnia 2011 roku w zakresie planu dochodów i wydatków
- 3) dokonano zmian w załączniku przedsięwzięć
- 4) wydłużono okres WPF o 2 lata z tytułu emisji obligacji komunalnych w 2011 roku
- 5) dokonano zmian w latach 2012-2025 wg złożonego projektu uchwały WPF na lata 2012-2023.

**Dochody:**

Założono stałe dochody bieżące na poziomie od 2013 roku.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto stałą wielkość dochodów od 2015 roku z tytułu dochodów własnych. W latach 2011-2014 dochody majątkowe są zróżnicowane ze względu na realizację zadań z dofinansowaniem środków z UE.

**Wydatki:**

Założono wzrost wydatków za wyłączeniem poręczeń na poziomie od 2012 roku średnio 2,5 % wskaźnika inflacji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2011 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na refinansowanie zadania inwestycyjnego ze środków UE w wysokości 169 082 zł. , którą ujęto do obsługi długu oraz w rozchodach. W kolejnych latach 2012 – 132 000 zł.

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 30.09.2010 i okres ich realizacji jest dłuższy niż 1 rok budżetowy oraz na dzień 30.11.2011r.

skorygowane w materiałach do projektu budżetu na 2012 rok. Obejmują wszystkie jednostki 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. Pełny zakres inwestycji – Wieloletni Plan Inwestycyjny przedstawiono dodatkowo w załączniku nr 2a. Wydatki jednoroczne nie uznaje się za przedsięwzięcia

### **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.

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 załącznika nr 1.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 9 do 11 załącznika nr 1.

Dla lat 2011-2013 powyższa relacja została wyliczona w pozycjach: 9 tabeli głównej i pozycjach a i b 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 2011-2013 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 7 i 8 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. dot. emisją papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych 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.