

UCHWAŁA Nr XXVIII / 165 / 2013
RADY GMINY WADOWICE GÓRNE
z dnia 18 Stycznia 2013 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wadowice Górne na lata
2013-2018

Na podstawie art. 228 i 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 122 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), Rada Gminy w Wadowicach Górnych uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wadowice Górne na lata 2013-2018 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2013-2018 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy Wadowice Górne do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art.226 ust.4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych określonych w załączniku nr 2 uchwały do kwoty 521 504 z tego:

- 1) w 2014 roku do kwoty 371 004 zł.
- 2) w 2015 roku do kwoty 109 000 zł.
- 3) w 2016 roku do kwoty 30 500 zł.
- 4) w 2017 roku do kwoty 5 500 zł.
- 5) w 2018 roku do kwoty 5 500 zł.

Ustala się łączne nakłady finansowe dla przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały o jakich mowa art.226 ust.4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2 599 959 zł

2. Upoważnia się Wójta Gminy Wadowice Górne do zaciągania zobowiązań 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, o których mowa w art.226 ust.4 pkt.2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie dostaw:

- a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- c) gazu z sieci gazowej,

2) zawieranych na czas określony, ogółem do kwoty 800 000 zł, w zakresie :

- a) usług pocztowych
- b) usług teleinformatycznych i telefonicznych
- c) dostaw energii elektrycznej

3) Upoważnia się Wójta Gminy Wadowice Górne do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Wadowice Górne do zaciągania zobowiązań 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, o których mowa w art.226 ust.4 pkt.2 ustawy o finansach publicznych w zakresie określonym w § 2 ust.2.

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie dostaw:

- a) wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego,
- c) gazu z sieci gazowej,

2) zawieranych na czas określony, ogółem do kwoty 500 000 zł, w zakresie:

- a) usług pocztowych .
- b) usług teleinformatycznych i telefonicznych .
- c) dostaw energii elektrycznej .

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wadowice Górne.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XVII/82/12 Rady Gminy w Wadowicach Górnych z dnia 26 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wadowice Górne na lata 2012-2018.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

I. Założenia wstępne

Wieloletnią prognozę finansową – w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* - opracowano do roku 2018, tj. na okres wynikający z terminów spłaty długu Gminy Wadowice Górne oraz terminów zawartych umów i porozumień w ramach realizowanych przez Gminę przedsięwzięć.

Dla celów porównawczych dołączono kolumnę prezentującą wszystkie objęte prognozą wielkości w roku 2012, **w wysokości planu wykazanego w sprawozdaniach finansowych za III kwartały 2012 roku** (zgodnie z art. 243 ust. 2. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*).

Wszystkie wielkości przyjęte dla roku 2013 zgodne są z kwotami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej Gminy Wadowice Górne na 2013 rok.

II. Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana przy założeniu następujących parametrów i wartości:

1. Plan dochodów został opracowany w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Dla roku 2013 przyjęto wartości odpowiadające dochodom zaplanowanym w projekcie budżetu na 2013 rok. Prognoza dochodów bieżących sporządzona dla okresu 2014-2015 zakłada coroczny wzrost dochodów dla podatków, dotacji i subwencji z budżetu państwa przeszacowanych na podstawie wskaźników makroekonomicznych podawanych przez Ministerstwo Finansów stanowiących wytyczne dla sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Poczynając od roku 2016 do roku 2018 nie zakładano ich waloryzacji z uwagi na brak wiarygodnych podstaw dla szacunków.
2. W planie roku 2013 przyjęto dochody majątkowe w wysokości 1 057 102 zł. w tym:
 - planowane dotacje z funduszy Unii Europejskiej w kwocie 477 102 zł. obejmujące zawarte umowy o dofinansowanie 409 870 zł. oraz planowane 67 232 zł.
 - dochody z mienia w kwocie 580 000 zł., ze sprzedaży gruntów i nieruchomości stanowiących własność gminy Wadowice Górne. Przyjmując dane do prognoz uwzględniono jedynie te nieruchomości, które na dzień sporządzenia projektu uchwały były przygotowane do zbycia pod względem formalno – prawnym. W tym:
 - 435 000 zł ze sprzedaży budynku lecznicy dla zwierząt
 - 145 000 zł ze sprzedaży gruntów – zgodnie z opracowaną koncepcją programowo-przestrzenną która zakłada zagospodarowanie terenów w miejscowości Kawęczyn. Przedmiotem sprzedaży są działki zaopatrzone w media oraz wyodrębnionymi drogami wewnętrznymi. Docelowo przewiduje się sprzedaż 16 działek.
3. W zakresie planu wydatków bieżących przyjęto prognozy dla roku 2013 analogicznie jak w projekcie budżetu na 2013 rok, natomiast przy prognozie na 2014 r. nie zakładano ich waloryzacji. Waloryzację wydatków bieżących przyjęto w roku 2015 o wskaźnik 101,% dla lat 2016, 2017 i 2018 nie zakładano waloryzacji z uwagi na brak wiarygodnych podstaw dla szacunków.

Plan wynagrodzeń i składek od nich naliczanych uwzględnia aktualne i przyszłe zatrudnienie w jednostkach organizacyjnych Gminy Wadowice Górne przy założeniu ich corocznej waloryzacji o wskaźnik 101% do roku 2015.

Plan wydatków na koszty obsługi długu oraz poręczenia został opracowany przy uwzględnieniu skutków finansowych zawartych umów kredytowych.

4. Plan rozchodów uwzględnia harmonogram założonych spłat już zaciągniętych kredytów o okresie spłaty do 2018 roku.
5. W planie budżetu na 2013 rok nie ujęto planu przychodów podobnie nie planowano w kolejnych latach nowych kredytów i pożyczek.

III. Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich na lata 2013-2018 został opracowany przy założeniu następujących wartości:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp. uwzględniają:
 - a) zawarte i realizowane umowy na realizację programów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013,
 - b) projekt realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki,
2. Wydatki na pozostałe projekty uwzględniają zadania inwestycyjne:
 - a) zawarte umowy na projekty inwestycyjne,
 - b) podjęte uchwały Rady Gminy w Wadowicach Górnych w sprawie przystąpienia do realizacji zadań,

IV. Wielkość kształtowania się długu Gminy Wadowice Górne

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) do rok 2013 objęty wieloletnią prognozą finansową mają zastosowanie relacje określone w art. 169-171 *ustawy o finansach publicznych* z dnia 30 czerwca 2005 r. Relacje te kształtują się następująco:

1) relacja łącznej kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami do planowanych na dany rok dochodów Gminy Wadowice Górne (relacja ta nie może przekroczyć 15% po wyłączeniu spłat wynikających z pomostowego finansowania przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej). W WPF Gminy Wadowice Górne wynosi ona w roku 2013: 9,40%; mieści się zatem w granicach ustawowych.

2) relacja łącznej kwoty długu Gminy Wadowice Górne na koniec roku do dochodów na koniec roku (relacja ta nie może przekroczyć 60%). W WPF Gminy Wadowice Górne wynosi ona w roku 2013: 20,41 %; mieści się zatem w granicach ustawowych.

Począwszy od roku 2014 obliczana jest indywidualna relacja kształtowania się długu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z wzorem zamieszczonym w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*.

3) przewiduje się, iż w celu zachowania wskaźników obsługi długu w kolejnych latach budżetowych niezbędnym będzie wygospodarowywanie corocznie nadwyżki operacyjnej zgodnie z prognozami w roku 2014 – 950 000 zł. w roku 2015 – 950 000 zł. w roku 2016 – 1230 000 zł. w roku 2017 i 2018 po – 550 000 zł.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Wadowice Górne Nr XXVIII / 165 / 2013 z dnia 18 Stycznia 2013 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wadowice Górne na lata 2013-2018

Tabela główna

Ip.	Wyszczególnienie		2012*	2013	2014	2015	2016	2017	2018
I	Dochody		20 835 744	20 459 005	20 483 960	20 783 479	20 683 479	20 683 479	20 683 479
a	bieżące		20 043 628	19 401 903	19 983 960	20 583 479	20 583 479	20 583 479	20 583 479
b	majątkowe		792 116	1 057 102	500 000	200 000	100 000	100 000	100 000
	w tym	sprzedaż majątku	556 125	580 000	400 000	30 000	30 000	30 000	30 000
II	Wydatki		20 316 595	18 859 005	19 533 960	19 833 479	19 453 479	20 133 479	20 133 479
a	bieżące		19 671 556	18 186 949	18 186 949	18 368 818	18 368 818	18 368 818	18 368 818
	w tym	obsługa długu	348 800,00	348 800,00	130 000,00	120 000,00	50 000,00	30 000,00	15 000,00
		gwarancje i poręczenia	0	0	0	0	0	0	0
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 207 553	10 071 864	10 071 864	10 172 583	10 172 583	10 172 583	10 172 583
		wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	2 393 210	2 117 703	2 109 703	2 109 703	2 109 703	2 109 703	2 109 703
		Przedsięwzięcia	x	487 185	371 004	109 000	30 500	5 500	5 500
b	majątkowe		645 039	672 056	1 347 011	1 464 660	1 084 660	1 764 660	1 764 660
	w tym	Przedsięwzięcia	x	487 691	0	0	0	0	0
III	Przychody		2 130 851	0	0	0	0	0	0
a	zaciągany dług		1 100 000	0	0	0	0	0	0
	w tym	pożyczki							
		kredyty	1 100 000						
		emisja obligacji							
b	spłata udzielonych pożyczek								
c	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich								
d	wolne środki		1 030 851						
IV	Rozchody		2 650 000	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000

a	spłata długu		2 625 000	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000
	w tym	pożyczki							
		kredyty	2 625 000	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000
		wykup obligacji							
b	pożyczki do udzielenia		25 000						
V	Wynik budżetu (+ nadwyżka; - deficyt)		519 149	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000
Va	Finansowanie deficytu		0	0	0	0	0	0	0
	pożyczki		0	0	0	0	0	0	0
	kredyty		0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji		0	0	0	0	0	0	0
	spłata udzielonych pożyczek		0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich		0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki		0	0	0	0	0	0	0
Vb	Przeznaczenie nadwyżki		519 149	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000
	spłata zaciągniętego długu		494 149	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000
	udzielenie pożyczek		25 000	0	0	0	0	0	0
VI	Dług / Prognoza kwoty długu		5 830 000	4 230 000	3 280 000	2 330 000	1 100 000	550 000	0
	umorzone pożyczki								
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)		14,27%	9,53%	x	x	x	x	x
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)		27,98%	20,68%	x	x	x	x	x
IX.	Obciążenia spłatami wg art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych - część wzoru w treści: (R + O)/D		0,1427	0,0953	0,0527	0,0515	0,0619	0,0280	0,0273
X.	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami - zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych - średnia z trzech poprzednich lat		x	0,0394	0,0532	0,0798	0,1010	0,1079	0,1084
XI.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (poz. X minus poz. IX)- nie może być ze znakiem "minus"		x	-0,0559	0,0005	0,0284	0,0391	0,0799	0,0810

XII.	Sposób sfinansowania długu	pożyczki	0	0	0	0	0	0	0
		kredyty	1 100 000	0	0	0	0	0	0
		emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0
		spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0
		wolne środki	1 030 851	0	0	0	0	0	0
		nadwyżka budżetowa	494 149	1 600 000	950 000	950 000	1 230 000	550 000	550 000

*plan wg sprawozdania za III kw.

Wielkości kontrolne i informacyjne								
A.	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,0445	0,0877	0,1073	0,1080	0,1085	0,1085	0,1085
B.	Równowaga budżetowa $D + P - W - R = 0$	0	0	0	0	0	0	0
C.	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"	1 402 923	1 214 954	1 797 011	2 214 660	2 214 660	2 214 660	2 214 660
D.	Obsługa długu związana z UE					x	x	x
E.	Spłata długu związana z UE							
F.	Gwarancje i poręczenia związane z UE -sam. os. prawne							
G.	Dług na koniec roku związany z UE.							
H.	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%) bez UE	14,27%	9,53%	x	x	x	x	x
I.	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%) bez UE	27,98%	20,68%	x	x	x	x	x
J.	$(R + O) / D$ bez UE	0,1427	0,0953	0,0527	0,0515	0,0619	0,0280	0,0273
K.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus" - bez UE	x	-0,0559	0,0005	0,0284	0,0391	0,0799	0,0810
L.	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków j.s.t.	x	x	x	x			

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Wadowice Górne Nr XXVIII / 165 / 2013 z dnia 18 stycznia 2013 r.

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków								Limit zobowiązań
						2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	Urząd Gminy w Wadowicach Górnych, jednostki organizacyjne	-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)													
1	Zapewnienie kosztów bieżącego utrzymania (trwałości) dla projektu "PSeAP - podkarpacki System e-Administracji Publicznej"	Gmina Wadowice Górne	2014-2018	27 500	0	0	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500			27 500
2	Dowóz szkolny dzieci i młodzieży z terenu Gminy Wadowice Górne do placówek oświatowych w roku szkolnym 2012/2014	Gmina Wadowice Górne	2013-2014	558 159	114 816	277 007	166 336							166 336
3	Dotacja dla Gminy Miasta Mielec z tytułu pokrycia kosztów pobytu dzieci w przedszkolach Niepublicznych z terenu Gminy Wadowice Górne	Gmina Wadowice Górne	2013-2016	94 000	0	22 000	23 000	24 000	25 000					72 000

4	Realizacja projektu "Czas na aktywność w Gminie Wadowice Górne"	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wadowicach Górnych	2008-2015	1 198 645	776 692	166 285	176 168	79 500						255 668
5	Realizacja projektu "Doposażenie bazy Dydaktycznej szkół podstawowych w Gminie Wadowice Górne"	Gmina Wadowice Górne	2012-2013	233 060	211 167	21 893								0
Suma		X	X	2 111 364	1 102 675	487 185	371 004	109 000	30 500	5 500	5 500	0		521 504
III	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)													
1	Projekt "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej",	Urząd Gminy w Wadowicach Górnych	2011-2014	488 595	904	487 691								0
2				0										
Suma		X	X	488 595	904	487 691	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	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

Łącznie (I + II + III+IV)	X	X	2 599 959	1 103 579	974 876	371 004	109 000	30 500	5 500	5 500	0	0	521 504
-----------------------------------	----------	----------	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------	----------	----------------

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Wadowice Górne Nr XXVIII / 165 / 2013 z dnia 18 Stycznia 2013 roku- część B

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków													Limit zobowiązań	
					2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023		2024
/	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 upf (zapewnienie ciągłości działania jednostki)																		
1				0															0
2				0															0
3				0															0
4				0															0
5				0															0
6				0															0
7				0															0

8				0																0
9				0																0
Suma		X	X	0	0	0	0	0												0