

**UCHWAŁA NR XVI/148/2012
RADY GMINY STEGNA**

z dnia 26 stycznia 2012 r.

w sprawie uchwalenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stegna na lata 2011 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, art. 227 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), Rada Gminy Stegna **uchwala, co następuje** :

§ 1.

W Uchwale Nr XV/131/2011 Rady Gminy Stegna z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2011-2025 wprowadza się zmiany:

- W załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stegna na lata 2011-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2025. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stegna na lata 2011-2025 po zmianach przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- W załączniku Nr 3 – Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2025 Gminy Stegna. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej gminy Stegna po zmianach przedstawiono w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego, Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/148/2012

Rady Gminy Stegna

z dnia 26 stycznia 2012 r.

Raport WPF															
Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Dochody ogółem	31 582 040,00	32 657 478,00	34 162 548,00	32 746 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 956 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00
	Dochody bieżące	26 929 933,00	30 045 520,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 956 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00	30 946 886,00
	w tym: środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	4 652 107,00	2 611 958,00	3 215 662,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ze sprzedaży majątku	3 800 000,00	500 000,00	500 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	31 495 539,00	30 268 007,00	31 848 249,00	30 596 931,00	28 389 886,00	29 261 886,00	29 227 241,00	29 331 053,00	29 535 489,00	30 596 886,00	30 606 886,00	30 596 886,00	30 596 886,00	30 605 443,00
	Wydatki bieżące	26 929 415,00	24 800 000,00	24 500 000,00	24 640 000,00	24 782 000,00	25 027 000,00	25 274 000,00	25 423 999,00	25 736 190,00	25 533 400,00	25 508 900,00	25 484 400,00	25 459 900,00	25 435 400,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	25 696 315,00	23 614 000,00	23 649 600,00	23 895 000,00	24 162 000,00	24 471 100,00	24 781 900,00	25 095 700,00	25 411 500,00	25 411 500,00	25 411 500,00	25 411 500,00	25 411 500,00	25 411 500,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sułp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	1 233 100,00	1 186 000,00	850 400,00	745 000,00	620 000,00	555 900,00	492 100,00	328 299,00	324 690,00	121 900,00	97 400,00	72 900,00	48 400,00	23 900,00
	w tym: odsetki i dyskonto	1 233 100,00	1 186 000,00	850 400,00	745 000,00	620 000,00	555 900,00	492 100,00	328 299,00	324 690,00	121 900,00	97 400,00	72 900,00	48 400,00	23 900,00
	Wydatki majątkowe	4 566 124,00	5 468 007,00	7 348 249,00	5 956 931,00	3 607 886,00	4 234 886,00	3 953 241,00	3 907 054,00	3 799 299,00	5 063 486,00	5 097 986,00	5 112 486,00	5 136 986,00	5 170 043,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	86 501,00	2 389 471,00	2 314 299,00	2 149 955,00	2 557 000,00	1 685 000,00	1 719 645,00	1 615 833,00	1 411 397,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	341 443,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	518,00	5 245 520,00	6 446 886,00	6 306 886,00	6 164 886,00	5 919 886,00	5 672 886,00	5 522 887,00	5 210 696,00	5 413 486,00	5 447 986,00	5 462 486,00	5 486 986,00	5 511 486,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	85 983,00	-2 856 049,00	-4 132 587,00	-4 156 931,00	-3 607 886,00	-4 234 886,00	-3 953 241,00	-3 907 054,00	-3 799 299,00	-5 063 486,00	-5 097 986,00	-5 112 486,00	-5 136 986,00	-5 170 043,00
5.	Przychody budżetu	3 462 866,00	1 173 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	3 462 866,00	1 173 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	3 462 866,00	1 173 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	3 549 367,00	3 563 158,00	2 314 299,00	2 149 955,00	2 557 000,00	1 685 000,00	1 719 645,00	1 615 833,00	1 411 397,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	341 443,00
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	3 549 367,00	3 563 158,00	2 314 299,00	2 149 955,00	2 557 000,00	1 685 000,00	1 719 645,00	1 615 833,00	1 411 397,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	341 443,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1u1p oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	396 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez splaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	17 584 043,00	15 194 572,00	12 880 273,00	10 730 318,00	8 173 318,00	6 488 318,00	4 768 673,00	3 152 840,00	1 741 443,00	1 391 443,00	1 041 443,00	691 443,00	341 443,00	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	55,68%	46,53%	37,70%	32,77%	26,41%	20,97%	15,41%	10,19%	5,63%	4,50%	3,36%	2,23%	1,10%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	55,68%	46,53%	37,70%	32,77%	26,41%	20,97%	15,41%	10,19%	5,63%	4,50%	3,36%	2,23%	1,10%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	15,14%	14,54%	9,26%	8,84%	10,27%	7,24%	7,15%	6,28%	5,61%	1,52%	1,45%	1,37%	1,29%	1,18%
10a.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,89%	14,54%	9,26%	8,84%	10,27%	7,24%	7,15%	6,28%	5,61%	1,52%	1,45%	1,37%	1,29%	1,18%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp	6,35%	7,39%	9,40%	16,65%	20,89%	21,67%	21,27%	19,13%	18,44%	17,67%	17,39%	17,31%	17,58%	17,66%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	12,03%	17,59%	20,33%	24,76%	19,92%	19,13%	18,33%	17,85%	16,84%	17,49%	17,60%	17,65%	17,73%	17,81%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	15,14%	14,54%	9,26%	8,84%	10,27%	7,24%	7,15%	6,28%	5,61%	1,52%	1,45%	1,37%	1,29%	1,18%
13a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,89%	14,54%	9,26%	8,84%	10,27%	7,24%	7,15%	6,28%	5,61%	1,52%	1,45%	1,37%	1,29%	1,18%
14a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:														
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 898 922,00	12 978 762,00	12 978 762,00	13 245 347,00	13 511 579,00	13 511 579,00	13 646 694,00	13 783 161,00	13 920 983,00	13 920 983,00	13 920 983,00	13 920 983,00	13 920 983,00	13 920 983,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	225 600,00	225 600,00	225 600,00	227 800,00	230 100,00	232 401,00	234 700,00	237 000,00	239 400,00	239 400,00	239 400,00	239 400,00	239 400,00	239 400,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	315 078,00	5 589,89	3 375,89	3 375,89	3 375,89	3 375,89	3 375,89	3 375,89	3 375,89	3 160,80	3 160,80	3 160,80	3 160,80	3 160,80
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 320 921,97	1 173 686,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej - po zmianach

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012 – 2025 przyjęto zróżnicowane ogólne kwoty dochodów i wydatków w latach 2012 – 2025. Od roku 2014 przyjęto stałe wielkości dochodów i wzrost wydatków bieżących 1% uznając, że planowanie wzrostów poza okres 3 lat obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 5 %, 11% i 3% . Prognozuje się, że wzrost dochodów bieżących będzie utrzymywał się do 2014 r., jako bazowy przyjęto rok 2011 (przewidywane wykonanie dochodów).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Planuje się otrzymanie dotacji w ramach dofinansowania z UE odnośnie zadań inwestycyjnych zrealizowanych w 2011 r. oraz zadań realizowanych w 2012 i 2013 r. (zgodnie z załącznikiem przedsięwzięć). Na rok 2012-2015 przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem gminnym. Założono, że sprzedaż jest realna.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia w 2012 r.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem: w 2012 r. przewiduje się wzrost uwarunkowany wzrostem wynagrodzeń nauczycieli, nagród jubileuszowych i odpraw. Lata 2013 i 2014 na poziomie 2012. Od 2015 r. 1%-owy wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wynagrodzenie, pochodne od wynagrodzenia, koszty delegacji Wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” – założono, że w 2012 r. oraz w kolejnych latach utrzymywać się będą na tym samym poziomie jak przewidywane wykonanie roku 2011, a od 2015 do 2020 wzrost o 1% w pozostałych latach na poziomie 2020 r.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz wydatki inwestycyjne roczne uwzględnione w załączniku zadań inwestycyjnych na 2012 r. w uchwale budżetowej. W latach 2013 - 2014 przewidziano środki na inwestycje realizowane w danym roku budżetowym.

W ramach przedsięwzięć, których realizacja w roku 2012 i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok ujęto zadania, dla których możliwe było określenie nakładów finansowych oraz warunku wieloletniości.

Upoważnienie dla wójta gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy (2 500 000 zł) dotyczy min.:

- dostaw mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków),
- usług telekomunikacyjnych (tel. stacjonarne, komórkowe, Internet),
- usług serwisowych sprzętu biurowego,
- dostaw materiałów biurowych, opału, paliw do samochodów strażackich,

- zakupu pozostałych usług, w tym dot. planów zagospodarowania przestrzennego,
- ochrony obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- utrzymania czystości w tym odśnieżanie,
- dowozu dzieci do szkół,
- umów o pracę oraz innych umów o podobnym charakterze.

Kwota nadwyżki budżetowej w wysokości 86 501 zł przeznaczona zostanie w 2012 r. na spłatę kredytów.

Kwoty nadwyżek przypadające na lata następne zostaną przeznaczone również na spłatę rat od wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przychody:

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się przychody: w 2012 r. 3 462 866 zł z tytułu kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz w 2013 r. 1 173 687 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia.

Uzasadnienie

Zastosowane zmiany dotyczą wskazania przeznaczenia wykazanej nadwyżki w latach 2014 do 2015 roku. Powyższe nadwyżki zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.