

UCHWAŁA NR XIII/82/11
RADY MIEJSKIEJ W SZCZYTNEJ

z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szczytna na lata 2012-2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz 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 późn. zm.) Rada Miejska w Szczytnie uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2012-2020 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Szczytny do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust.2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Szczytny do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr III/8/10 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Szczytna z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Renata Mdzik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XIII/82/11
z dnia 29 grudnia 2011 r.

Wyszczególnienie	z tego				Wydawki ogółem	z tego				Wydawki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiłowanych papierów wartościowych)	w tym			Wydawki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto				
		dochody majątkowe	w tym			Wydawki bieżące razem	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.		2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.			2.1.2.2.			
			1.1	1.1.1													1.2	1.2.1	1.2.2
Lp	1.	1.1	1.1.1	1.2	1.2.1	1.2.2	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	2.1.2.2.					
Formula	(1)-(1.1.2)						(2)-(1.1.2)-(1.2.2)	(2.1)-(2.1.1)-(2.1.2)											
2012	19 628 195,94	14 098 270,94	220 805,94	5 529 925,00	3 314 000,00	2 210 925,00	18 262 366,94	14 092 361,94	13 492 391,94	0,00	0,00	220 805,94	600 000,00	600 000,00					
2013	20 389 771,71	14 851 704,71	0,00	5 538 067,00	3 538 067,00	0,00	18 757 459,71	14 645 480,00	14 125 480,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00					
2014	16 717 472,00	15 217 472,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	15 085 200,00	14 910 183,00	14 410 183,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00					
2015	16 982 384,00	15 362 384,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	15 250 112,00	14 898 090,00	14 498 090,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00					
2016	16 872 384,00	15 672 384,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	15 240 112,00	15 098 090,00	14 758 090,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00					
2017	16 982 392,00	15 982 392,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	15 350 120,00	14 978 090,00	14 698 090,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00					
2018	16 968 392,00	15 968 392,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	15 336 120,00	14 898 090,00	14 698 090,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00					
2019	17 213 232,00	16 213 232,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	15 580 960,00	14 798 090,00	14 698 090,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00					
2020	16 813 983,00	15 813 983,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	15 932 592,00	14 765 106,00	14 715 106,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00					
2021	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					

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	5	z tego:							Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu	
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				3	4	5	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:			
									Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 u.p. angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu			w tym:
Lp	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] - [2] - [4]	[5] + [1] - [5.2] - [5.3]										
2012	4 169 995,00	2 636 865,00	1 365 809,00	5 879,00	2 841 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841 164,00	0,00				
2013	4 112 019,71	0,00	1 632 272,00	205 224,71	797 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00	797 768,00	0,00				
2014	175 017,00	0,00	1 632 272,00	307 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2015	352 022,00	0,00	1 632 272,00	484 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2016	142 022,00	0,00	1 632 272,00	574 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	372 030,00	0,00	1 632 272,00	1 004 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	438 030,00	0,00	1 632 272,00	1 070 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2019	782 870,00	0,00	1 632 272,00	1 415 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	1 157 486,00	0,00	861 391,00	1 048 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyląceń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyląceń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyląceń)
		Saldo, sal		w tym:								
		kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	dług spłacany w tym: (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)							
		6.1	6.1.1	6.2	7							
Lp	5	6.1	6.1.1	6.2	7	7.1	8	9	9a	10	10a	
Formuła	6.1.1-6.2											
2012	4 206 973,00	4 206 973,00	2 890 925,00	0,00	12 307 295,00	0,00	2 890 925,00	62,70%	47,97%	24,49%	9,76%	
2013	2 430 040,00	2 430 040,00	0,00	0,00	10 675 023,00	0,00	0,00	52,35%	52,35%	14,47%	14,47%	
2014	1 632 272,00	1 632 272,00	0,00	0,00	9 042 751,00	0,00	0,00	54,09%	54,09%	12,75%	12,75%	
2015	1 632 272,00	1 632 272,00	0,00	0,00	7 410 479,00	0,00	0,00	43,89%	43,89%	12,04%	12,04%	
2016	1 632 272,00	1 632 272,00	0,00	0,00	5 778 207,00	0,00	0,00	34,25%	34,25%	11,69%	11,69%	
2017	1 632 272,00	1 632 272,00	0,00	0,00	4 145 935,00	0,00	0,00	24,41%	24,41%	11,26%	11,26%	
2018	1 632 272,00	1 632 272,00	0,00	0,00	2 513 663,00	0,00	0,00	14,81%	14,81%	10,80%	10,80%	
2019	1 632 272,00	1 632 272,00	0,00	0,00	881 391,00	0,00	0,00	5,12%	5,12%	10,06%	10,06%	
2020	881 391,00	881 391,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,54%	5,54%	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufo						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki				Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obiegłych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
	Kwota zobowiązań związków przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ufo	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufo	Relacja (Dob-Usm)/Dob, 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 ufo po uwzględnieniu u art. 244 ufo (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufo po uwzględnieniu u art. 244 ufo (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufo	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufo			
Lp	11	12	12a	13	13a	14	14a	15.1.	15.2	15.3.	15.4	16	17.	17.1.
2012	0,00	3,19%	16,91%	24,49%	NIE	9,76%	NIE	5 086 710,00	2 475 670,00	102 977,70	1 200 000,00	1 365 809,00	0,00	0.
2013	0,00	7,22%	18,36%	14,47%	NIE	14,47%	NIE	5 188 444,00	2 525 183,00	95 931,95	3 536 525,54	1 632 272,00	0,00	0.
2014	0,00	16,37%	10,81%	12,75%	TAK	12,75%	TAK	5 292 213,00	2 575 687,00	138 428,46	0,00	1 632 272,00	0,00	0.
2015	0,00	15,36%	11,75%	12,04%	TAK	12,04%	TAK	5 412 833,00	2 627 201,00	0,00	0,00	1 632 272,00	0,00	0.
2016	0,00	13,64%	10,52%	11,69%	TAK	11,69%	TAK	5 398 057,00	2 627 201,00	0,00	0,00	1 632 272,00	0,00	0.
2017	0,00	11,03%	11,80%	11,25%	NIE	11,25%	NIE	5 398 057,00	2 627 201,00	0,00	0,00	1 632 272,00	0,00	0.
2018	0,00	11,36%	12,20%	10,80%	TAK	10,80%	TAK	5 398 057,00	2 627 201,00	0,00	0,00	1 632 272,00	0,00	0.
2019	0,00	11,51%	14,03%	10,05%	TAK	10,05%	TAK	5 398 057,00	2 627 201,00	0,00	0,00	1 632 272,00	0,00	0.
2020	0,00	12,68%	12,19%	5,54%	TAK	5,54%	TAK	5 398 057,00	2 627 201,00	0,00	0,00	861 391,00	0,00	0.
2021	0,00	12,81%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.

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

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Łączne nakłady finansowe	2012	2013	2014	Limit zobowiązań
		od	do						
	Przedsięwzięcia ogółem				6 300 248,33	1 302 977,70	3 632 457,49	138 428,46	5 075 873,65
	- wydatki bieżące				568 800,00	102 977,70	95 931,95	138 428,46	337 338,11
	- wydatki majątkowe				5 731 448,33	1 200 000,00	3 536 525,54	0,00	4 738 535,54
	1) programy, projekty lub zadania (razem)								
	- wydatki bieżące				568 800,00	102 977,70	95 931,95	138 428,46	337 338,11
	- wydatki majątkowe				5 731 448,33	1 200 000,00	3 536 525,54	0,00	4 738 535,54
	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 (razem)								0,00
	- wydatki bieżące				568 800,00	102 977,70	95 931,95	138 428,46	337 338,11
1 [b]	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - eInclusion w Gminie Szczycina - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Szczycina	2009	2014	85395	568 800,00	102 977,70	95 931,95	138 428,46	337 338,11
	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - eInclusion w Gminie Szczycina	2009	2014	85395	568 800,00	102 977,70	95 931,95	138 428,46	337 338,11
	- wydatki majątkowe				5 731 448,33	1 200 000,00	3 536 525,54	0,00	4 738 535,54
1 [m]	Adaptacja budynku byłej masarni na lokale socjalne 2010 - 2012 - Adaptacja byłej masarni na lokale socjalne	2010	2013		2 536 525,54	0,00	2 536 525,54	0,00	2 536 525,54
	Adaptacja budynku byłej masarni na lokale socjalne	2010	2013		2 536 525,54	0,00	2 536 525,54		2 536 525,54
2 [m]	Budowa infrastruktury turystycznej - rekreacyjnej w ramach projektu "Wioski Bez troski, Wioska na medal" we wsi Chocieszów - Rozwój przedsiębiorczości lokalnej, nowe miejsca pracy - tworzenie nowego centrum miejscowości	2008	2013		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
	Budowa infrastruktury turystycznej - rekreacyjnej w ramach projektu "Wioski Bez troski, Wioska na medal" we wsi Chocieszów	2008	2013		1 000 000,00	0,00	1 000 000,00		1 000 000,00
3 [m]	Dostosowanie i montaż lamp ulicznych zasilanych energią słoneczną na terenach wiejskich Gminy Szczycina - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców terenów wiejskich gminy Szczycina	2010	2012		2 194 922,79	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	Dostosowanie i montaż lamp ulicznych zasilanych energią słoneczną na terenach wiejskich gminy Szczycina	2010	2012		2 194 922,79	1 200 000,00	0,00		1 200 000,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2012-2020 Gminy Szczytna.**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2016. Od 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostu poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu. Przy opracowaniu wieloletniej prognozy posłużono się wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Dochody:

W roku 2012 przy planowaniu dochodów bieżących przyjęto do planowania dochodów z podatków i opłat wskaźnik 2,6 % w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2011 z wyjątkiem podatku rolnego, gdzie zastosowano wskaźnik ceny skupu 1q żyta będącego podstawą naliczenia podatku rolnego i podatku leśnego, gdzie zastosowano wskaźnik ceny skupu drewna tartaczego. W kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów o 2,5 % (prognozowana średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych) od planowanej kwoty dochodów bieżących na rok 2012 pomniejszonych o środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków budżetu unii europejskiej. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz dotacje majątkowe. W 2012 dochody ze sprzedaży majątku gminy planuje się na kwotę 5.529.925 zł. oraz środki o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2.210.925 zł. Na rok 2013 i 2014 nie planuje się otrzymanie dotacji majątkowych w związku z realizacją inwestycji. Na lata 2015-2020 na dzień sporządzania prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych.

W związku z koniecznością przeprowadzenia wielu inwestycji i spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów zakłada się, że sprzedaż mienia gminnego w 2013 roku wyniesie 5.538.067 zł, a w latach 2014-2015 utrzyma się na poziomie 1.500.000 zł., natomiast od 2016 w kwocie 1.200.000 zł. i później 1.000.000 zł, lub co najmniej 1.000.000 zł.

Wydatki.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się wzrost wydatków bieżących w 2013 roku o około 3% od wydatków planowanych na rok 2012 pomniejszonych o wydatki na programy i projekty związane z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków budżetu unii europejskiej, a od 2014 r. tylko 2%. Wzrost wynagrodzeń i składek związanych z ich naliczaniem przewiduje się w wysokości 2%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. „ obejmuje wszystkie wydatki planowane w rozdziale 75011 – Urzędy Wojewódzkie, 75022 – Rady gmin i 750023 – 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 umów i porozumień. 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 zawartą umowę na realizację zadania inwestycyjnego.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Splata i obsługa długu.

Splatę długu i odsetek zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W 2012 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty rat kredytu w wysokości 4.206.973 zł., z czego kwota 1.996.048 zł stanowi splatę rat kredytów zaciągniętych wcześniej przypadających na 2012 rok, a kwota 2.210.925 zł. stanowi splatę kredytów zaciągniętych w 2012 roku na programy realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych.

Przychody.

Poza kredytem w 2012 roku w wysokości 2.841.164 zł. nie planuje się na dzień przyjęcia prognozy innych nowych przychodów.

Wynik budżetu.

W pozycji wynik budżetu planuje się nadwyżkę umożliwiającą splatę wcześniej zaciągniętych kredytów przypadających na dany rok budżetowy.

Finansowanie deficytu i przeznaczenia nadwyżki.

Planowaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na splatę wcześniej zaciągniętego długu.

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

Kwota długu.

Na koniec roku 2012 planuje się zadłużenie w wysokości 12.307.295 zł. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględniane są jedynie przy obliczaniu obciążeń budżetu danego roku splatami, zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu.

Przyjmuje się, że splata długu 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 wielkości przewidywanych do udzielenia pożyczek. W przewidywanej prognozie dług finansowany jest z powstałej nadwyżki budżetowej.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została



w kolumnie 12 – Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych i w kolumnie 13a - spełnienie wskaźników spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych - załącznika nr 1.

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 finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. progi 15% i 60% (poz. 17 i 18). W pozycjach 17 i 18 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie prognozy obliczane są wymienione wskaźniki dla gminy. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki są korygowane o dług zaciągnięty w związku z pozyskaniem środków unijnych.

