

Uchwała
Nr XIII / 81 / 2012
Rady Gminy Tarnawatka.
z dnia 27 stycznia 2012 roku
w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy, uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata **2012- 2017**, obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach oraz objaśnienia przyjętych wartości, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Tarnawatka.

§ 5

Traci moc uchwała Nr IV / 14 /2011 rok Rady Gminy Tarnawatka w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z dnia 27 stycznia 2011 roku z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Janusz Najda

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie w 2009 r	Wykonanie w 2010 r	Wykonanie w 2011 roku	2012	2013	2014	2015	2016
1.	Dotchody ogółem	10 260 160,02	12 136 144,59	13 385 849,23	13 818 895,26	14 163 264,20	13 533 938,00	13 965 400,00	14 140 320,00
	Dotchody bieżące	9 806 946,48	10 396 736,76	10 895 823,81	11 472 601,08	11 792 464,20	12 145 238,00	12 730 800,00	13 121 320,00
	w tym:								
	dotchody z UE*	0,00	117 873,08	100 489,02	143 109,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dotchody majątkowe	453 213,54	1 739 407,83	2 489 725,42	2 346 294,18	2 370 800,00	1 388 700,00	1 234 600,00	1 019 000,00
	w tym:								
	ze sprzedaży majątku	46 604,00	95 574,90	73 687,71	540 000,00	396 700,00	191 000,00	99 600,00	102 500,00
	dotchody z UE*	0,00	981 289,26	2 252 773,76	1 261 034,09	1 670 000,00	875 400,00	940 000,00	745 000,00
2.	Wydatki ogółem	10 688 359,62	15 555 077,21	12 582 872,87	14 300 485,26	13 407 264,20	12 772 938,00	13 204 400,00	13 395 320,00
	Wydatki bieżące	8 752 797,69	9 734 774,99	10 253 937,54	10 695 382,49	10 710 664,20	11 011 937,00	11 484 000,00	11 860 120,00
	w tym:								
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu	8 751 638,16	9 732 374,99	10 090 110,90	10 526 982,49	10 559 064,20	10 927 207,00	11 435 600,00	11 836 220,00
	w tym:								
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	na projekty realizowane przez udzielną środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	72 965,86	117 702,22	165 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki na obsługę długu	1 159,53	22 400,00	145 826,64	168 400,00	121 630,00	84 700,00	48 400,00	23 900,00
	w tym:								
	w tym: odsetki i dyskonta	1 159,53	22 400,00	145 826,64	168 400,00	121 630,00	84 700,00	48 400,00	23 900,00
	Wydatki majątkowe	1 935 561,93	5 800 302,22	2 346 935,03	3 695 102,77	2 691 600,00	1 761 031,00	1 720 400,00	1 535 200,00
	w tym:								
	na projekty realizowane przez udzielną środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	4 062 911,54	1 218 060,20	2 292 893,90	2 520 319,00	1 240 000,00	1 350 000,00	960 000,00
3.	Wynik budżetu	-428 199,60	-3 418 340,45	802 676,56	-571 590,00	761 000,00	761 000,00	761 000,00	745 000,00
4.	Dotchody bieżące - wydatki bieżące	1 054 148,79	641 961,77	659 886,27	✓ 777 218,59	1 081 800,00	1 133 331,00	1 246 800,00	1 261 200,00
5.	Przychody budżetu	1 041 013,61	4 903 425,05	2 398 037,43	1 107 500,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	1 041 013,61	389 707,34	1 459 492,43	207 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	428 199,60	0,00	0,00	207 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	0,00	4 488 717,71	913 545,00	900 000,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	4 488 717,71	0,00	364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zacupieniem długu	0,00	25 000,00	25 000,00	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
6.	Rozchody budżetu	623 575,79	25 000,00	2 776 462,71	536 000,00	2 431 000,00	761 000,00	761 000,00	745 000,00
	Splawy rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	223 216,99	0,00	2 738 262,71	536 000,00	2 431 000,00	761 000,00	761 000,00	745 000,00
	w tym: Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	2 202 262,71	0,00	1 670 000,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez splaty długu, np. udzielane pożyczek, umorzone)	400 358,80	25 000,00	38 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	0,00	4 488 717,71	2 664 000,00	3 028 000,00	2 267 000,00	1 506 000,00	745 000,00	0,00
	w tym: dług spłacony wydatkami (zobowiązania wymagające, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	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	1 288 717,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	0,00%	36,99%	19,91%	21,92%	21,92%	0,00%	0,00%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,00%	26,37%	19,91%	21,92%	21,92%	0,00%	0,00%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	0,00%	0,00%	0,00%	3,88%	18,03%	6,25%	5,80%	5,44%
10a.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,00%	0,00%	0,00%	3,88%	18,03%	6,25%	5,80%	5,44%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związane z wypłatami przez JST)	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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	0,00%	0,00%	21,55%	3,88%	18,03%	6,25%	5,80%	5,44%
13a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	0,00%	0,00%	4,01%	3,88%	5,38%	6,25%	5,80%	5,44%
14a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:								
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 424 404	4 850 194	5 249 248	5 457 137	5 421 635	5 557 200	5 696 100	5 838 500
	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 184 275	1 287 600	1 330 718	1 479 252	1 386 800	1 421 500	1 469 900	1 506 650
	inne wydatki	0	72 966	117 702	0	0	0	0	0
	dotchody objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	4 062 911	141 200	1 986 906	2 192 089	100 000	85 000	45 000
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Przeniesienie nadwyżki wykonanej w poprzednich latach objętych przepisami	0	0	0	0	207 599	0	0	0
17.	Wartość przyległych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym od spozu	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.

II Przedsięwzięcia realizowane w latach 2012 - 2017

Załącznik nr 2

Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna wykonująca lub koordynująca wykonanie zadania	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe							Limit zobowiązań
				2012	2013	2014	2015	2016	2017	
1. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 upr, z tego:	—	—	4 453 994,96	1 986 906,31	2 192 088,65	100 000,00	85 000,00	45 000,00	50 000,00	4 453 994,96
1.1 Budowa drogi w Kunówce, z tego:	Gmina Tarnawatka	2011 2013	443 000,00	200 000,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 000,00
a) wydatki bieżące	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
b) wydatki majątkowe	Gmina Tarnawatka	2011 2013	443 000,00	200 000,00	243 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 000,00
1.3. Remont świetlicy wiejskiej w Tarnawatce-Tartaku, z tego:	Gmina Tarnawatka	2014 2016	60 000,00	5 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
a) wydatki bieżące	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wydatki majątkowe	Gmina Tarnawatka	2014 2016	60 000,00	5 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3. Remont świetlicy wiejskiej w Wieprzowie, z	Gmina Tarnawatka	2014 2016	195 000,00	0,00	0,00	45 000,00	55 000,00	45 000,00	50 000,00	195 000,00
a) wydatki bieżące	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) wydatki majątkowe	Gmina Tarnawatka	2014 2016	195 000,00	0,00	0,00	45 000,00	55 000,00	45 000,00	50 000,00	195 000,00
1.4. Budowa „świetlicy wiejskiej w Suminie, z tego:	Gmina Tarnawatka	2011 2014	50 000,00	15 000,00	10 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
a) wydatki bieżące	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
b) wydatki majątkowe	Gmina Tarnawatka	2011 2014	50 000,00	15 000,00	10 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

1.5. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków dla miejscowości Wieprzów Ordynacki Etap I, oraz przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tarnawatka , z tego:	Gmina Tarnawatka	2011 2013	3 705 994,96	1 766 906,31	1 939 088,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 994,96
a) wydatki bieżące	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	—
b) wydatki majątkowe	Gmina Tarnawatka	2011 2013	3 705 994,96	1 766 906,31	1 939 088,65	0,00	0,00	0,00	0,00	3 705 994,96
3. Gwarancje i poręczenia udzielane przez J.s.t. (wydatki bieżące)	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia

* programy, projekty lub zadania, w tym związane z:

- a) programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
b) umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;

** umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczające poza rok budżetowy

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jacek Najda

Objaśnienia do przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tarnawatka na lata 2012 – 2017.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana na lata 2012-2017.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz.1240 z późn. zm.) (zwana dalej Ustawą).

Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art.226 ust.3 Ustawy. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana, przyjęto następujące założenia;

- 1/. Dla lat 2009- 2010 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia.
- 2/. Dla roku 2011 - faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia na dzień 31 grudnia 2011 roku.
- 3/.Dla roku 2012 - dane zgodne z Uchwałą Budżetową nr XIII / 82 /12 Rady Gminy Tarnawatka z dnia 27 stycznia 2012 roku.
- 4/. Dla lat 2013- 2017 - w zakresie;

I. Prognoza dochodów:

Dochody podzielono na dwie główne kategorie; dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące.

W prognozowanym roku 2012 planuje się dość znaczny wzrost dochodów bieżących spowodowany podniesieniem stawek podatkowych oraz zwrotem podatku VAT /kilkaset tysięcy/ od wybudowanej oczyszczalni ścieków wraz z siecią kanalizacyjną w miejscowości Niemirówek Kolonia.

W latach 2014-2017 planuje się stały – umiarkowany wzrost dochodów/ średnio o 3,22% rocznie./ W związku z oddaniem do użytku nowych odcinków sieci kanalizacyjnej zwiększą się znacznie wpływy z tytułu odbioru nieczystości płynnych.

Z dochodów bieżących wydzielono podgrupę - *środki z UE*.

W naszym przypadku podgrupę tą stanowią środki na realizację programu systemowego realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Tarnawatce /tzw. POKL/.

W prognozie na rok 2013 i lata następne nie wykazano tego rodzaju dochodów , bo nie wiadomo czy program będzie nadal realizowany.

Dochody majątkowe.

Z dochodów majątkowych wydzielono podgrupę - *środki z UE*

W latach 2012-2013 wpływy oszacowano, przy założeniu, że złożone przez nas wnioski o dofinansowanie projektów inwestycyjnych z UE zostaną pozytywnie zweryfikowane i rozpatrzone. Planowane wydatki z tego tytułu zaprezentowano w wykazie przedsięwzięć. Poziom dofinansowania jest różny i waha się od 55 % do 85 % dla projektu.

W latach 2014-2017 dochody majątkowe są trudne do oszacowania, dlatego ich wpływ może ulec dużej zmianie.

Do dochodów majątkowych należą także wpływy tytułu sprzedaży mienia stanowiącego własność gminy. W latach 2012 – 2013 planuje się przeznaczyć do sprzedaży 25 działek pod zabudowę jednorodzinną w miejscowości Tarnawatka- Tartak oraz około 3 ha gruntów ornych położonych na terenie gminy, tego 15 działek do sprzedaży w 2012 roku. Od 2014 nastąpi znaczny spadek wpływów z tego tytułu , gdyż planuje się wystawić do sprzedaży rocznie tylko po kilka działek budowlanych.

II. Prognoza wydatków:

Podobnie jak przy dochodach, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki bieżące. W roku 2012 założono wzrost wydatków bieżących tylko o 4,48 % w stosunku do wykonania roku 2011. Związany jest on ze wzrostem płac nauczycielskich, który mają zagwarantowany w Karcie Nauczyciela. Planuje się jednocześnie reorganizację placówek oświatowych na terenie gminy w celu zmniejszenia nakładów na ich trzymanie. Wydatki pozapłacowe zaplanowano na poziomie roku 2011. W latach 2013- 2017 planuje się sukcesywny wzrost wydatków bieżących (w ciągu 5 lat średnio o 3,89 % rocznie), tj. powyżej planowanej inflacji, ale jej obniżenia nie ma się co spodziewać. Ponadto po całkowitym skanalizowaniu gminy wzrosną koszty związane z utrzymaniem bieżącym oczyszczalni ścieków oraz sieci kanalizacyjnej.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki majątkowe.

Z wydatków majątkowych wydzielono podgrupę - **inwestycji realizowanych z udziałem środków z UE**

Wysokość wieloletnich wydatków majątkowych w poszczególnych latach przedstawiona jest w przedsięwzięciach do WPF na lata 2012-2017. W roku 2012 i 2013 wydatki ujęto w bardzo wysokiej kwocie w związku z realizacją zadania / II etapowego/, jak na nasze warunki bardzo kosztownego, mianowicie będzie realizowany projekt pn; *Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z oczyszczalnią ścieków dla miejscowości Wieprzów Tarnawacki i Wieprzów Ordynacki oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Tarnawatka*". Po zakończeniu tej inwestycji można będzie śmiało powiedzieć, iż mamy skanalizowaną gminę w 100 %.

Projekt ten będzie realizowany, tak jak i poprzednie przy znacznym udziale środków unijnych. Będą też realizowane jeszcze dwa projekty z udziałem środków unijnych oraz inwestycje pomniejsze których okres realizacji nie przekroczy jednego roku.

W latach następnych przedsięwzięć inwestycyjnych zarówno wieloletnich jak i rocznych nie planuje się w większym zakresie w związku z ograniczeniem możliwości finansowych gminy.

W roku 2012 oraz 2013 będzie zaciągnięta pożyczka w BGK O/ Lublin na prefinansowanie udziału środków z UE. Planuje się w 2012 roku zaciągnięcie pożyczki w WFOŚ i GW w Lublinie na zabezpieczenie udziału własnego w realizowanym projekcie z zakresu ochrony środowiska. Czy pożyczkę rzeczywiście zaciągniemy okaże się w trakcie realizacji budżetu.

III. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy- organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie na zagrożenie naruszenia powyższego zapisu. Planowaną nadwyżkę budżetu w latach 2013 -2016 przeznacza się na spłatę rat pożyczki i kredytu.

IV. Rozchody budżetu.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kredytu i pożyczki zaprognozowano na podstawie podpisanych umów oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki.

V. Relacja z art. 243 Ustawy.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy - odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Okres 2011-2013 jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania, sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych ograniczeń dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestowania.

VI. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Tarnawatka wartości poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Prognoza pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych. Warto zauważyć, iż zrealizowane inwestycje służą zwiększeniu dochodów budżetu. W naszej gminie przykładem tego jest budowa sieci kanalizacyjnej, im więcej miejscowości będzie miała kanalizację, tym większe będą dochody z tytułu odbioru ścieków. W konsekwencji prowadzi to do rozwoju gminy i stwarza coraz nowe możliwości. Mądre i rozsądne prowadzenie polityki budżetowej prowadzić może w pierwszym okresie do zadłużenia gminy, aczkolwiek w dłuższym horyzoncie czasowym przynosi efekty społeczno - gospodarcze, które z kolei mają bezpośredni wpływ na sytuację finansową naszej jednostki samorządu terytorialnego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Janusz Najda