

**Uchwała Nr XXII/158/2012
Rady Gminy Biskupiec
z dnia 19 grudnia 2012r.**

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biskupiec na lata 2013 – 2016 oraz uchylecia uchwały Nr XII/92/2011 Rady Gminy Biskupiec z dnia 22 grudnia 2011r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biskupiec na lata 2012-2015

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust.8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013 – 2016 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały oraz objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się informację o relacji, o której mowa w art. 234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
 - 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,
- do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 kierownikom następujących jednostek budżetowych gminy:

- Szkół Podstawowych Gminy Biskupiec: w Biskupcu, Szwarcenowie, Krotoszynach, Łąkorzu, Lipinkach i Ostrowitem,
- Publicznego Gimnazjum w Bielicach,
- Gminnego Zespołu Obsługi Szkół w Biskupcu,
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Biskupcu.

§ 5

Z dniem 1 stycznia 2013 roku uchyla się w całości uchwałę Rady Gminy Biskupiec Nr XII/92/2011 z dnia 22 grudnia 2011r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biskupiec na lata 2012-2015 wraz z późniejszymi zmianami do tej uchwały.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady Gminy


Jerzy Czaplinski



Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Biskupiec na lata 2013 - 2016

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2016 plan wydatków i dochodów na 2013 rok oszacowano na podstawie wykonanych dochodów i wydatków za 2011 rok oraz wykonania planu za 3 kwartały 2012 roku. Zaplanowano wzrost, w latach 2014 – 2016, ogólnych kwot dochodów bieżących o 2,2% i wydatków o 1,2% w stosunku do roku poprzedniego.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,2% zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 4 lata, jako bazowy przyjęto rok 2013. Dodatkowo z uwagi na prowadzone na terenie gminy projekty pozyskania energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych założono, że od 2013r. zwiększą się dochody z tytułu podatku od nieruchomości w szacunkowej kwocie około 4.000.000 zł.

W zakresie dochodów majątkowych na lata 2013 – 2016 zaplanowano jedynie dochody ze sprzedaży majątku z wyjątkiem roku 2013 oraz 2014 gdzie zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dofinansowania projektów realizowanych z udziałem środków krajowych i europejskich, które planuje się zrealizować w 2013 i 2014r. w 2013 r. - kwota 419.500 zł, a w 2014r. – kwota 2.319.490 zł. Wartość sprzedaży majątku na rok 2014-2016 oszacowano o ok. 6% więcej w stosunku do planowanych dochodów ze sprzedaży ujętych w projekcie budżetu na 2013 rok.

Wydatki:

Wydatki bieżące pozycja „2”, w tym wydatki („2a”) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2014 – 2016 zaplanowano wzrost w każdym roku o 1,2% w stosunku do roku poprzedniego.

Pozycja „2b” „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gminy” i rozdziale 75023 „Urzędy gmin” – założono 1,2% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatki bieżące na obsługę długu, pozycja „7b” zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek do 2012 roku oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2013. W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 8.033.598 zł, pozycja „11”, w tym na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 246.000 zł do spłaty w ciągu 7 następnych lat. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jerry Czapliski

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji: nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

W ramach przedsięwzięć, pozycja „2e” ujętych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane na podstawie umów zawartych o okresie poprzednim.

W ramach przedsięwzięć obejmujących 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 umowy zawarte lub umowy konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę energii opału,
- ubezpieczenie majątku.

W pozycji „2g” wykazano limit na wydatki, które wykraczają poza rok budżetowy i są niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostek gminy Biskupiec, a nie można ich zakwalifikować do przedsięwzięć tak zwane „media” – opłaty za wodę, kanalizację itp. oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne, pochodne od wynagrodzeń za miesiąc grudzień roku poprzedniego (podatki, składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy itp.)

Pozycja „3” w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2016 przedstawia wynik budżetu po wykonaniu bieżących wydatków bez wydatków na obsługę długu.

Wydatki majątkowe, pozycja „10”:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2016 przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych realizowanych w 2013 roku oraz wieloletnich planowanych do realizacji w 2014 roku.

W pozycji „25” wykazano wynik budżetu bieżącego, pozycja ta wykazuje w latach 2013 – 2016 dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi.

Wynik budżetu:

Pozycja „28” „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „1” „Dochody ogółem”, a pozycja „27” „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki finansowej.

Pozycja „28”:

W wieloletniej prognozie finansowej założono w 2013 roku deficyt budżetowy w kwocie 3.579.266 zł, który zostanie pokryty: planowanym kredytem w kwocie 3.479.266 zł (pozycja 11a) oraz planowanymi wolnymi środkami w kwocie 100.000zł (pozycja 4.2a). W latach następnych: 2014-2016 zaplanowano nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę zadłużenia w danym roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jerzy Czaplinski
Jerzy Czaplinski

Przychody (kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych) pozycja „11”:

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyty w kwocie 8.033.598 zł w tym na sfinansowanie planowanego deficytu 3.476.266 zł, w tym przeznaczone na sfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 246.000 zł do spłaty w ciągu następnych 7 lat oraz na spłatę w 2013 roku wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 4.557.332 zł.

Rozchody, pozycja „7” i pozycja „30”:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia do końca 2012 roku oraz planowanych do zaciągnięcia w 2013 roku. Spłaty w okresie od 2013 roku do 2020 roku przedstawione są w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2016.

Łączna kwota długu na koniec roku, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

W pozycji „13” załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2016 przedstawione są kwoty długu na lata 2013 – 2019, a pozycjach „20” i „21” zgodnie z art.122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych wskazane są relacje, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych za lata 2010-2011 i planowane w 2012 roku oraz prognozowane na lata 2013 – 2020.

Kwota wykazana, jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku.

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 wielkości przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem.

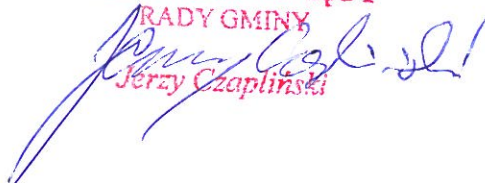
Relacje do dochodów:

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawą o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na rok 2013 objęty 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 art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169 – 171 ustawy, o której mowa w art. 85 – tj. proggi 15% i 60%. Wielkości te wykazane są w pozycji „18”, „18a”, „19” i „19a”

W pozycjach „18a” i „19a” na rok 2013 są automatycznie obliczane wskaźniki zgodne z art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych z 2005r. bez długu zaciągniętego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

W pozycji „20” do „22a” (bez pozycji „20b”, „21b”) załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2016 zgodnie z art.122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych wskazane są relacje, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych za lata 2010-2011 i planowane za III kwartał 2012 roku oraz prognozowane na lata 2013 – 2020, a w pozycji „20b”, „21b” i „22b” załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013-2016 zgodnie z art.122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o

finansach publicznych wskazane są relacje, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych za lata 2010-2011 i planowane wykonanie za 2012 roku oraz prognozowane na lata 2013 – 2020. W pozycjach tych obliczane są w/w wskaźniki dla Gminy Biskupiec oraz ich relacja do planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Jerzy Czaplinski

18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń) $([13])/[1]$	26,76%	32,58%	54,73%	52,35%	68,26%	52,27%	40,97%	29,40%	19,83%	10,76%	4,29%	0,00%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) $([13]-[14])/[1]$	10,34%	16,69%	32,73%	35,06%	51,44%	41,20%	34,17%	25,68%	18,49%	10,76%	4,29%	0,00%
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (bez wyłączeń z art. 169 sufp) $([7a]+[7b1]+[2c])$	1 058 464,21	4 871 645,22	4 820 272	5 374 431,00	5 357 332	5 064 912	5 775 594	4 801 285	4 426 169	4 161 476	3 240 518	2 469 118
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń) $([7a]+[7b1]+[2c])/[1]$	2,87%	11,95%	13,32%	14,86%	15,70%	13,81%	16,49%	13,45%	12,50%	11,76%	9,15%	6,97%
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (po uwzględnieniu wyłączeń z art. 169 sufp) $([7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])$	545 479,54	1 225 030,49	1 865 416	3 551 474,00	2 884 418	3 386 845	4 095 518	3 752 590	3 570 479	3 686 108	3 240 518	2 469 118
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń) $([7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]$	1,48%	3,00%	5,15%	9,82%	8,45%	9,23%	11,69%	10,51%	10,09%	10,41%	9,15%	6,97%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 ufp w danym roku $([1a]-[24]+[1c])/[1]$	12,76%	9,33%	6,84%	6,28%	17,03%	16,35%	18,08%	18,70%	18,01%	18,01%	18,01%	18,01%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat z wiersza [20]) (planistyczna)					9,64%	11,06%	13,41%	17,15%	17,71%	18,26%	18,24%	18,01%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp [z wykonaniem za rok N-1] (średnia z trzech poprzednich lat z wiersza [20])					9,46%	10,88%	13,22%	17,15%	17,71%	18,26%	18,24%	18,01%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem bez wyłączeń) $([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	2,87%	11,95%	13,32%	14,86%	15,70%	13,81%	16,49%	13,45%	12,50%	11,76%	9,15%	6,97%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego) $[21]<=[20a]$	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wykonaniem za rok N-1) (TAK lub NIE) $[21]<=[20b]$	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE) $([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	1,48%	3,00%	5,15%	9,82%	8,45%	9,23%	11,69%	10,51%	10,09%	10,41%	9,15%	6,97%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistyczna) $[22]<=[20a]$	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1) (TAK lub NIE) $[22]<=[20a]$	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
23	Dochody bieżące (1a)	27 858 287,89	29 688 467,31	31 069 185	31 703 535,00	33 416 076	34 063 230	34 724 621	35 400 562	35 400 562	35 400 562	35 400 562	35 400 562
24	Wydatki bieżące razem (2+7b)	23 264 720,31	26 060 924,54	28 861 283	29 700 972,00	27 889 031	28 364 099	28 693 069	29 025 985	29 025 985	29 025 985	29 025 985	29 025 985
25	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (23 - 24)	4 593 567,58	3 627 542,77	2 207 902	2 002 563,00	5 527 045	5 699 131	6 031 552	6 374 577	6 374 577	6 374 577	6 374 577	6 374 577
26	Dochody ogółem (1)	36 917 916,53	40 781 534,35	36 198 736	36 164 184,00	34 118 416	36 682 720	35 024 621	35 700 562	35 400 562	35 400 562	35 400 562	35 400 562
27	Wydatki ogółem (10+24)	46 445 338,30	43 858 538,86	42 726 052	42 410 623,00	37 694 682	32 567 808	30 199 027	31 849 277	31 924 393	32 189 086	33 110 044	33 881 444
28	Wynik budżetu (1-27)	-9 527 421,77	-3 077 004,51	-6 527 316	-6 246 439,00	-3 576 266	4 114 912	4 825 594	3 851 285	3 476 169	3 211 476	2 290 518	1 519 118
29	Przychody budżetu (4.1+4.2+5+11)	10 629 694,62	8 181 892,87	10 713 588	10 801 870,00	8 133 598	0	0	0	0	0	0	0
30	Rozchody budżetu (7a+8)	939 522,07	4 505 958,73	4 186 272	4 555 431,00	4 557 332	4 114 912	4 825 594	3 851 285	3 476 169	3 211 476	2 290 518	1 519 118

*) w przypadku projektu dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały wykonania budżetu JST (art. 243 ust. 2 ufp z 2009r.)

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Jerzy Czaplinski

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (od - do)	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
					w złotych				
					2013	2014	2015	2016	
A	Przedsięwzięcia ogółem			4 384 383	4 114 383	0	0	4 384 383	
A	Wydatki bieżące			540 000	270 000	0	0	540 000	
A.I.	Programy, projekty, zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp z 2009r.			0		0	0	0	
A.I.1				0					
A.I.2				0					
A.II.	Programy, projekty, zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego			0	0	0	0	0	
A.II.1				0					
A.II.2				0					
A.III.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok			540 000	270 000	0	0	540 000	
A.III.1	Ubezpieczenia majątku gminy Biskupiec			240 000	120 000			240 000	
A.III.2	Dostawa opalu dla Urzędu Gminy w Biskupcu	Urząd Gminy w Biskupcu	2012-2014	300 000	150 000			300 000	
A.III.6		Urząd Gminy w Biskupcu	2012-2014	0					
A.IV.	Gwarancje i poręczenia udzielane przez JST			0	0	0	0	0	
A.IV.1				0					
A.IV.2				0					
B	Wydatki majątkowe			3 844 383	3 844 383	0	0	3 844 383	
B.I.	Programy, projekty, zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp z 2009r.			3 844 383	0	0	0	3 844 383	
B.I.1	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Łąkorzu, gmina Biskupiec - zabezpieczenie składowiska i zgromadzonych odpadów poprzez rekultywację	Urząd Gminy w Biskupcu	2012-2014	945 021	945 021			945 021	
B.I.2	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego dla budynków: Gminnego Ośrodka Kultury oraz Straży Pożarnej w Biskupcu - inwestycja mająca na celu zastosowanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy w Biskupcu	2012-2014	1 344 128	1 344 128			1 344 128	
B.I.3	Zastosowanie odnawialnych źródeł energii przy kompleksowej modernizacji systemu grzewczego szkoły podstawowej w Biskupcu - inwestycja mająca na celu zastosowanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy w Biskupcu	2012-2014	1 555 234	1 555 234			1 555 234	
B.I.2				0					
B.II.	Programy, projekty, zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prawnego			0	0	0	0	0	
B.II.1				0					
B.II.2				0					
B.III.	Programy, projekty luba zadania pozostałe (inne niż wymienione w B.I. i B.II.)			0	0	0	0	0	
B.III.1				0					
B.III.2				0					

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Biskupiec

