

**UCHWAŁA Nr XI/72/12
RADY GMINY REGNÓW
z dnia 19 stycznia 2012 roku**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Regnów na lata 2012-2015

Na podstawie 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 póź. zm.) w związku z art. 121 ust.8 i art. 122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.- Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz 1241 z późn. zm) w związku z art.169,170,171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz.2104 z późn.zm) oraz art.18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r . o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.),

Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012-2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012- 2015 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy Regnów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania w 2012 roku zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnienie z ust. 2 obejmuje kierowników jednostek budżetowych do zaciągania tego rodzaju zobowiązań na następny rok budżetowy.

§ 4

Traci moc uchwała Nr IV/20/11 z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2014 wraz z uchwałami zmieniającymi.

§ 5

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Regnów.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Tkaczyk

Ep.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Dochody ogółem, z tego:	5 678 958,00	6 167 270,76	5 860 922,00	5 786 211,00	5 844 073,00	5 902 514,00	5 961 539,00	6 021 154,00	6 081 366,00	6 142 180,00
1a	dochody budżetowe	5 126 382,00	5 486 115,76	5 160 922,00	5 786 211,00	5 844 073,00	5 902 514,00	5 961 539,00	6 021 154,00	6 081 366,00	6 142 180,00
1a1	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
1b	dochody majątkowe, w tym	552 576,00	681 155,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	150 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki z UE*	0,00	621 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki budżetowe (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wydatków na wyprzedzenia i składek od nich należące)	4 774 487,00	4 745 792,00	4 950 708,00	5 089 328,00	5 191 114,00	5 294 937,00	5 400 835,00	5 508 852,00	5 619 029,00	5 731 410,00
2a	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 760 615,00	2 774 688,00	2 864 688,00	2 800 688,00	2 800 688,00	2 800 688,00	2 800 688,00	2 800 688,00	2 800 688,00	2 800 688,00
2b	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	956 666,00	956 321,00	983 098,00	1 010 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2c	gwarantując i ponoszącą odpowiedzialność wyłączeni z limitów spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	wydatki budżetowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	18 238,00	8 590,00	8 832,00	9 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	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
2f	Różnica (1-2)	904 471,00	1 421 478,76	910 214,00	696 883,00	652 959,00	607 577,00	560 704,00	512 302,00	462 337,00	410 770,00
3	Nadużytk budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, zaangażowane w budżecie roku bieżącego	29 501,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	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
4b	inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	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
5a	Środki do dyspozycji (3+4+5)	933 972,00	1 421 478,76	910 214,00	696 883,00	652 959,00	607 577,00	560 704,00	512 302,00	462 337,00	410 770,00
6	Spłata i obsługa długu, z tego:	465 592,08	1 046 211,76	417 620,00	400 596,00	362 628,00	220 600,00	135 600,00	125 600,00	115 600,00	49 600,00
7a	Rozchód z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	345 592,08	1 046 211,76	337 620,00	330 596,00	312 628,00	180 600,00	105 600,00	105 600,00	105 600,00	45 600,00
7a1	w tym: kwota wykupów z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 ufp	0,00	585 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7a2	przeznaczonych na dany rok budżetowy	120 000,00	110 000,00	80 000,00	70 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00	4 000,00
7b	Wydatki budżetowe na obsługę długu	120 000,00	110 000,00	80 000,00	70 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00	4 000,00
7b1	w tym: odsetki i dyskonto	120 000,00	110 000,00	80 000,00	70 000,00	50 000,00	40 000,00	30 000,00	20 000,00	10 000,00	4 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7+8)	468 379,92	265 267,00	492 594,00	296 287,00	298 331,00	386 977,00	425 104,00	386 702,00	346 737,00	361 170,00
10a	Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 370 000,00	365 267,00	492 594,00	296 287,00	298 331,00	386 977,00	425 104,00	386 702,00	346 737,00	361 170,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	901 620,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	585 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Kwalifikacje budżetowe (9-10-11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu	2 470 055,76	1 523 844,00	1 186 224,00	855 628,00	543 000,00	362 400,00	256 800,00	151 200,00	45 600,00	0,00
13a	w tym: dług splanowany 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
14	Liczona kwota wliczona z art. 170 ust. 3 ufp	585 529,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Kwota zobowiązań niezajęta współfinansowaniem przez JST przyspędzających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwota nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	0,00	946 211,76	337 620,00	330 596,00	312 628,00	189 600,00	105 600,00	105 600,00	105 600,00	45 600,00
17	Wartość przyjętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnich publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ustp (bez wyłączeń)	43,49%	24,21%	20,24%	14,79%	9,29%	6,14%	4,31%	2,51%	0,73%	0,09%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ustp (po uwzględnieniu wyłączeń)	33,18%	24,21%	20,24%	14,79%	9,29%	6,14%	4,31%	2,51%	0,73%	0,09%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązani/dochody ogółem - max 15% z art. 169 ustp (bez wyłączeń)	8,20%	18,75%								
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązani/dochody ogółem - max 15% z art. 169 ustp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,20%	9,25%								
20	Reklucja (Dh-Wr-Dem)/Doc, o której mowa w art. 243 w danym roku	6,72%	11,19%	12,46%	10,83%	10,32%	9,62%	8,09%	8,18%	7,44%	6,62%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustp	5,09%	4,22%	7,16%	10,12%	11,49%	11,20%	10,26%	9,61%	8,90%	8,17%
21	Reklucja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązani do dochodów (bez wyłączeń)	8,20%	18,75%	7,13%	6,92%	6,21%	3,74%	2,27%	2,09%	1,90%	0,81%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustp po uwzględnieniu art. 244 ustp (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
22	Reklucja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązani do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,20%	9,25%	7,13%	6,92%	6,21%	3,74%	2,27%	2,09%	1,90%	0,81%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustp po uwzględnieniu art. 244 ustp (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
23	Dochody bieżące (1a)	5 126 382,00	5 486 115,76	5 760 922,00	5 786 211,00	5 844 073,00	5 902 514,00	5 961 539,00	6 021 154,00	6 081 366,00	6 142 180,00
24	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	4 894 487,00	4 855 792,00	5 030 708,00	5 159 328,00	5 241 114,00	5 334 937,00	5 430 835,00	5 528 852,00	5 629 029,00	5 735 410,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	231 895,00	630 323,76	730 214,00	626 883,00	602 959,00	567 577,00	530 704,00	492 302,00	452 337,00	406 770,00
	Wydatki majątkowe (1b)	552 576,00	681 155,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	1 370 000,00	365 267,00	492 594,00	296 287,00	290 331,00	386 977,00	425 184,00	386 702,00	346 737,00	361 170,00
26	Dochody ogółem (1)	6 578 958,00	6 167 270,76	6 860 922,00	6 786 211,00	6 844 073,00	6 902 514,00	6 961 539,00	7 021 154,00	7 081 366,00	7 142 180,00
27	Wydatki ogółem	6 264 487,00	6 211 059,00	6 523 302,00	6 455 615,00	6 531 445,00	6 721 914,00	6 855 939,00	6 915 554,00	6 975 766,00	7 096 580,00
28	Przebieg budżetu (4+5+11)	-585 529,00	946 211,76	337 620,00	330 596,00	312 628,00	180 600,00	105 600,00	105 600,00	105 600,00	45 600,00
29	Przebieg budżetu (4+5+11)	931 121,08	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchód budżetu (7a + 8)	345 592,08	1 046 211,76	337 620,00	330 596,00	312 628,00	180 600,00	105 600,00	105 600,00	105 600,00	45 600,00

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

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

PRZEWODNICZĄCY KADY
Kazimierz Tkaczyk
 Kazimierz Tkaczyk

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Regnów na lata 2012-2015

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest opracowana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.229 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.)

WPF jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w jednostce samorządu terytorialnego. Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową wzięto pod uwagę plan rozwoju Gminy ściśle zintegrowany z realizowanymi zadaniami oraz zamierzeniami inwestycyjnymi jednostki.

Przy opracowaniu Prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników określonych w Ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących.

Za dane bazowe do WPF przyjęto dane z planu budżetu Gminy na 2012 rok.

Dochody i wydatki.

Prognoza kształtowania się dochodów i wydatków umożliwia określenie wysokości wolnych środków na inwestycje.

Do opracowania prognozy dochodów na 2012 rok wykorzystano dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, pisma z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych. Zaplanowano wzrost podatków od nieruchomości.

Dochody ustalone na 2012 rok to kwota 5.678.958,- w tym: dochody bieżące to kwota 5.126.382,- dochody majątkowe 552.576.

Od roku 2013 do roku 2014 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o około 5% a w kolejnych latach zaplanowano wzrost dochodów bieżących o około 1%. Planowany jest wzrost podatków lokalnych (planowane są inwestycje przedsiębiorstw prywatnych) i subwencji .

Na główne źródła dochodów bieżących w latach 2012 do 2015 składać będą się subwencje, dotacje, dochody własne. Wśród prognozowanych dochodów własnych uwzględnione są w szczególności – wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób

fizycznych i od osób prawnych (przyjęto, że wpływy z w/w będą rosnać w kolejnych latach. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2012, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 37,12%, natomiast wpływy z podatku CIT przyjęto na stałym poziomie ze względu na dużą niestabilność wpływów z podatku CIT w latach poprzednich oraz niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu Gminy).

W 2012 roku wydatki ustalono na kwotę 6.264.487,00,- w tym wydatki bieżące kwota 4.894.487,00,- wydatki majątkowe kwota 1.370.000,00 (w tym z udziałem środków unijnych 1.000.245,00). W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 2.760.615,00,- z przeznaczeniem na wynagrodzenia wraz z pochodnymi. Do opracowania planowanych wydatków dotyczących wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kolejnych latach zaplanowano wzrost o 2,8%, uwzględniono nagrody jubileuszowe oraz przewidywane odprawy emerytalne. Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto rozdziały 75022, 75023 na kwotę 956.666,00.

Do kalkulacji wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST w latach 2012 do 2015 uwzględniono wskaźnik wzrostu cen towarów i usług w wysokości 2,8%.

Opierając się na danych z lat ubiegłych i zawartych umowach, w poszczególnych latach kalkulowano wzrost wydatków bieżących o 2,8% w stosunku do poprzedniego roku. Na główne grupy wydatków bieżących składają się: wydatki na obsługę długu, świadczenia na rzecz osób fizycznych, dotacje, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

W przypadku wydatków majątkowych podstawą prognozy są zaplanowane zadania inwestycyjne zgodne z możliwościami finansowymi i strategią rozwoju naszej Gminy.

Przychody i rozchody budżetu.

Opracowując przychody i rozchody budżetu na lata 2012 do 2021 wzięto pod uwagę zawarte umowy kredytowe, harmonogramy spłat oraz przewidziane do zaciągnięcia zobowiązania w następnych latach.

W 2012 roku zaplanowano do zaciągnięcia kredyt w wysokości 316.091,08,- oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie z udziałem środków unijnych w wysokości 585.529,00. Natomiast spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 345.592,08. Dług gminy na koniec 2012 roku będzie wynosił 2.470.055,84,- co daje 43,49 % (bez wyłączeń), po

- na koniec 2019 roku kwota 151.200, tj.: 2,51%,
- na koniec 2020 roku kwota 45.600, tj.: 0,75%.

Wskaźnik zadłużenia jednostki w poszczególnych latach jest zgodny ze wskaźnikami ustawy o finansach publicznych i nie przekracza 60 % planowanych dochodów.

Zgodnie z harmonogramem spłat w poszczególnych latach, tj.:

- w 2012 roku planuje się spłaty rat kredytów w wysokości 345.592,08 + wydatki na obsługę długu w wysokości 120.000,00 co stanowi wskaźnik 8,20%, który jest zgodny z art. 169 starej ustawy o finansach publicznych.

- w 2013 roku planuję się spłaty rat kredytów w wysokości 1.046.211,84 zł oraz wydatki na obsługę długu w wysokości 110.000 zł, co stanowi wskaźnik 18,75 % bez wyłączeń, z wyłączeniami 9,25% który jest zgodny z art.169 starej ustawy o finansach publicznych;

Od roku 2014 obowiązywać będzie wskaźnik zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z tym w latach 2014 do 2021 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2014 rok – dopuszczalny wskaźnik 7,16 %, planowany 7,13 %,
- 2015 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,12 %, planowany 6,92 %,
- 2016 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,49 %, planowany 6,21 %,
- 2017 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,20 %, planowany 3,74 %,
- 2018 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,26 %, planowany 2,27 %,
- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,61 %, planowany 2,09 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 6,78 %, planowany 1,90 %,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,17 %, planowany 0,81 %.

Przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przedstawia się następująco:

Na wydatki bieżące przedsięwzięć na lata 2012-2015 zaplanowano kwotę 44.738,00 zł z przeznaczeniem na umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędną dla zapewnienia ciągłości działania. W kolejnych latach zaplanowano zwiększenie o 2,8%.

Natomiast przedsięwzięcia związane z wydatkami majątkowymi przedstawiają się następująco:

1. programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem) –

1) została podpisana umowa na realizację projektu „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Regnów” na kwotę 1.000.245,00. Całkowity koszt zaplanowano na 2012 rok w wysokości 1.005.000,00z ł. Zaplanowano budowę 61 sztuk oczyszczalni, których celem jest poprawa warunków sanitarnych mieszkańców wsi, ochrona środowiska naturalnego przed zanieczyszczeniem ściekami. Realizacja zadania zaplanowana jest na 2012 rok.

2. programy, projekty lub zadania pozostałe (razem):

1) Program: przebudowa dróg gminnych, którego celem jest poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych – limit wydatków na rok 2012 to kwota 235.000,00 zł, dotycząca przebudowy dróg gminnych zaplanowano w następujących miejscowościach: Rylsk Mały – 80.000,00 oraz Sławków – 155.000,00.

2) Program: budowa zbiornika retencyjnego w Regnowie – jest to przedsięwzięcie realizowane od 2007 roku do 2012 roku, którego celem jest uregulowanie stosunków wodnych i możliwość nawadniania gruntów rolnych oraz poprawa atrakcyjności terenu naszej gminy. Zadaniem Gminy jest przygotowanie inwestycji polegające na wykupie gruntów. Na 2012 rok zaplanowano kwotę 20.000 zł, natomiast budowa zbiornika będzie realizowana przez Urząd Marszałkowski,

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Traczyk
Krzysztof Traczyk