

**Uchwała Nr.....
Rady Gminy w Niegowie**

z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegowa.
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 późn. zm.) oraz w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Niegowa na lata 2012–2015 , zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Przyjąć objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Niegowa na lata 2012-2017.

§ 3

Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2017 , zgodnie z Załącznikiem Nr 2) do Uchwały.

§ 4

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2015 , zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 5

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr 27/V/2011 Rady Gminy Niegowa z dnia 29 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Niegowa na lata 2011-2014 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Niegowa.

§ 8

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

		Przewidywane wykonanie	Prognoza				
Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	
1.	Dochody ogółem, z tego: {1a+1b}	21 047 059,29	19 074 709	20 660 000	19 187 651	18 600 600	
a	dochody bieżące	17 243 070,29	16 370 212	16 790 000	16 687 651	17 000 600	
b	dochody majątkowe, w tym:	3 803 989,00	2 704 497	3 870 000	2 500 000	1 600 000	
c	- ze sprzedaży majątku	832 000,00	1 050 000	1 000 000	280 000	300 000	
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych pap. wartościowych), w tym:	16 945 070,29	14 900 703	15 484 096	15 566 402	15 720 000	
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 968 614,80	7 812 607	7 965 700	7 994 500	8 000 000	
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 837 448,00	1 859 300	1 886 500	1 897 300	1 950 000	
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	-	0	0	0		
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	-	0	0	0		
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	932 967,00					
3.	Różnica {1-2}	4 101 989,00	4 174 006	5 175 904	3 621 249	2 880 600	
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:						
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego						
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (np. prywatyzacja)	25 000,00					
6.	Środki do dyspozycji {3+4+5}	4 126 989,00	4 174 006	5 175 904	3 621 249	2 880 600	
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 445 904,00	1 379 904	1 305 904	1 121 249	1 280 600	
a	rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 147 904,00	1 129 904	1 135 904	981 249	1 170 600	
b	wydatki bieżące na obsługę długu	298 000,00	250 000	170 000	140 000	110 000	
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)						
9.	Środki do dyspozycji {6-7-8}	2 681 085,00	2 794 102	3 870 000	2 500 000	1 600 000	
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	3 803 989,00	3 924 006	3 870 000	2 500 000	1 600 000	
a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4	3 457 269,00	65 081	1 895 202	2 010 475	430 498	
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 122 904,00	1 129 904				
12.	Rozliczenie budżetu {9-10+11}	-	0	0	0	0	
13.	Kwota długu, w tym:	5 558 029,00	5 558 029	4 422 125	3 440 876	2 270 276	
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	-					
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	-					
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	5 558 029,00	5 558 029	4 422 125	3 440 876	2 270 276	
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań {7 + 2c}/{1}	6,87%	7,23%	6,32%	5,84%	6,88%	
		3,95%	11,90%	10,34%	6,57%	7,91%	
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp			5,28%	8,73%	9,60%	
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp	6,87%	7,23%	6,32%			
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp	26,41%	29,14%	21,40%	17,93%	12,21%	
19.	Dochody bieżące {1a}	17 243 070,29	16 370 212	16 790 000	16 687 651	17 000 600	
20.	Wydatki bieżące razem {2+7b}	17 243 070,29	15 150 703	15 654 096	15 706 402	15 830 000	
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące {1a-20}	-	1 219 509	1 135 904	981 249	1 170 600	
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków	-	0	0	0	0	
22.	Dochody majątkowe {1b}	3 803 989,00	2 704 497	3 870 000	2 500 000	1 600 000	
23.	Wydatki majątkowe {10}	3 803 989,00	3 924 006	3 870 000	2 500 000	1 600 000	
24.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe {1b-10}	-	-1 219 509	0	0	0	
25.	Dochody ogółem {1}	21 047 059,29	19 074 709	20 660 000	19 187 651	18 600 600	
26.	Wydatki ogółem {10+20}	21 047 059,29	19 074 709	19 524 096	18 206 402	17 430 000	
27.	Wynik budżetu {1-26}	-	0	1 135 904	981 249	1 170 600	
28.	Przychody budżetu {8+5+11}	1 147 904,00	1 129 904	0	0	0	
29.	Rozchody budżetu {7a+8}	1 147 904,00	1 129 904	1 135 904	981 249	1 170 600	
30.	Sposób sfinansowania deficytu						
a	nadwyżka z lat ubiegłych						
b	wolne środki						
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji						
d	przychody z prywatyzacji						
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek						
f	nadwyżka bieżąca						
31.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach						

Wójt Gminy Niegowa
mgr Krzysztof Motyl

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Niegowa na lata 2012-2017

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) w art. 226 nakłada obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej(WPF).

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego 2012r oraz co najmniej trzy kolejne lata /2013-2015/.Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania /kredyty/ co w przypadku naszej Gminy prognoza obejmuje lata 2012-2017.

Celem przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest przedstawienie sytuacji finansowej budżetów na kolejne lata, możliwości realizacji planowanych inwestycji, oraz możliwości i zdolności do obsługi zobowiązań jak i obraz utrzymania płynności finansowej gminy.

Podstawowe składniki WPF to kwoty dochodów i wydatków, w podziale na bieżące i majątkowe. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego szacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych kwot. Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, która będzie aktualizowana w roku budżetowym przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości po stronie dochodów i wydatków gminy wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2013- 2017 przyjęto sposób prognozowania dochodów, poprzez wskaźniki wzrostu od 108%w roku 2013 i ma tendencję malejącą tj. 98% w roku 2017,
- dla lat 2012-2017 przyjęto następujący sposób prognozowania wydatków ogółem średnio wskaźnik od 100% do 98% rok 2017.

Prognoza dochodów

Prognozy dochodów ogółem dokonano na dochody bieżące i majątkowe:

Dla dochodów majątkowych przyjęto kwoty które gmina planuje uzyskać ze sprzedaży mienia komunalnego oraz środków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w latach 2012-2017 w tym między innymi:

- środki UE, środki z budżetu państwa i środki pochodzące z innych źródeł.

Prognoza wydatków

Prognoza wydatków podzielona została na dwie kategorie wydatków bieżące i majątkowe:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j. s.t. obejmują planowane wydatki w rozdziałach 75022 i 75023.
- Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 3 dotyczącym przedsięwzięć na lata 2012-2015.Są to inwestycje których okres realizacji przekracza jeden rok . Inwestycje jednoroczne wykazane są w projekcie budżetu .

Przychody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów przyjęto w 2012 r kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów. W następnych latach 2013-2017 nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanego /w 2012r/ kredytów i pożyczki. Ostatnie raty kapitałowe , zostały zaplanowane na rok 2017.

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Niegowa powiększonego o planowane przychody w 2012 z tytułu kredytu, pomniejszone w kolejnych latach o przewidywane spłaty rat kapitału .

Wójt Gminy Niegowa

mgr Krzysztof Motyl

Załącznik nr 2 do WPF

[illegible]

F.1.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania j.s.t. finansowane z udziałem środków UE i EFTA*									
G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami (bez poz D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:	1 004 369,00	1 093 638,00	1 445 904,00	1 309 904,00	1 305 904,00	1 121 249,00	1 280 600,00	1 180 000,00	1 215 276,00
G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)	847 354,00	862 285,00	1 147 904,00	1 129 904,00	1 135 904,00	981 249,00	1 170 600,00	1 100 000,00	1 170 276,00
G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	157 015,00	231 353,00	298 000,00	180 000,00	170 000,00	140 000,00	110 000,00	80 000,00	45 000,00
G.3. Wykup papierów wartościowych (D.2.2. - D.2.2.1.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4. Odsetki i dyskonto od papierów wartościowych									
G.5. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym (F.1. - F.1.1.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6. Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. przypadające do spłaty w danym roku budżetowym									
H. Wskaźnik obsługi długu (G : A)	6,22%	6,90%	6,87%	6,87%	6,32%	5,84%	6,88%	6,60%	6,92%
I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:	4 941 174,64	5 583 029,00	5 558 029,00	5 558 029,00	4 422 125,00	3 440 876,00	2 270 276,00	1 170 276,00	0,00
I.1. Papiery wartościowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.1. Papiery wartościowe wyemitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2. Kredyty i pożyczki, w tym:	4 889 246,00	5 583 029,00	5 558 029,00	5 558 029,00	4 422 125,00	3 440 876,00	2 270 276,00	1 170 276,00	0,00
I.2.1. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3. Przyjęte depozyty									
I.4. Wymagalne zobowiązania	51 928,64								
J. Wskaźnik długu (I. - I.1.1. - I.2.1.) : A	30,58%	35,24%	26,41%	29,14%	21,40%	17,93%	12,21%	6,55%	0,00%
K. Średnia arytmetyczna z ostatnich trzech lat, o której mowa w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r.	X	7,43%	7,92%	6,13%	6,83%	7,57%	8,44%	7,14%	7,34%
L. Czy spełniona jest relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r.	X	TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wójt Gminy Niegowa
mgr Krzysztof Motyl

ZAŁĄCZNIK NR 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2012–2015

układ wg wydatków bieżących i majątkowych

układ wg wydatków bieżących i majątkowych

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
		(w wierszu program/umowa)										
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2012	2013	2014	2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Przedsięwzięcia ogółem						6011922	842336	751381	1977232	2010475	430498	4401256
- wydatki bieżące						1481530	713200	686300	82030			
1) programy, projekty lub zadania (razem)						1481530	713200	686300	82030			
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)						1481530	713200	686300	82030			
<i>program 1 ogółem</i>				x								
<i>program 1 ogółem</i>				x		900785	390025	428730	82030			
<i>Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gminy Niegowa poprzez rozwój kompetencji kluczowych</i>	Szkoły podstawowe	01.03.2011	28.02.2013	801	80101	324960	144780	152460	27720			
<i>Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gminy Niegowa poprzez rozwój kompetencji kluczowych</i>	Gimnazja	01.03.2011	28.02.2013	801	80110	283040	123920	134640	24480			
<i>Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów gminy Niegowa poprzez rozwój kompetencji kluczowych</i>	GZEAS	01.03.2011	28.02.2013	801	80114	292785	121325	141630	29830			
<i>program 2 ogółem</i>				x		57719	46175	11544				
<i>Uczę się przez całe życie</i>	Gimnazja	01.08.2010	31.07.2012	801	80110	57719	46175	11544				
<i>program 3 ogółem</i>				x		398260	214700	183560				
<i>Małe przedszkole kluczem do lepszego startu w szkole</i>	Przedszkola	01.01.2011	31.12.2012	801	80104	52640	28120	24520				
<i>Małe przedszkole kluczem do lepszego startu w szkole</i>	Zespół	01.01.2011	31.12.2012	801	80106	345620	186580	159040				
<i>program 4 ogółem</i>						124766	62300	62466				
<i>Indywidualizacja procesu nauczania w Gminie Niegowa</i>	GZEAS	01.09.2011	30.06.2012	801	80101	124766	62300	62466				
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						0	0	0	0	0	0	0
<i>program 1 ogółem</i>				x								

[illegible]

- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
umowa 2 ogółem				x								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
- wydatki majątkowe						4530392	129136	65081	1895202	2010475	430498	4401256
1) programy, projekty lub zadania (razem)						4370109	129136		1800000	2010475	430498	4401256
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)						4370109	129136		1800000	2010475	430498	4401256
program 1 ogółem				x		1870109	59634		1000000	810475		1810475
Przebudowa i rozbudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Trzebnów	Urząd Gminy	2007	2014	10	1010	1870109	59634		1000000	810475		1810475
program 2 ogółem						2500000	69502		800000	1200000	430498	2430498
Budowa Sali sportowej w Sokolnikach	Urząd Gminy	2008	2015	801	80101	2500000	69502		800000	1200000	430498	2430498
program 3												
Szlak atrakcji turystycznych- ścieżki spacerowo-rowerowe w północnej części województwa śląskiego"	Urząd Gminy	2012	2013	630	60303	160283		65081	95202			160283
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						0	0	0	0	0		0
program 1 ogółem				x								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
program 2 ogółem				x								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b (razem)						0	0	0	0	0		0
program 1 ogółem				x								

- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
program 2 ogółem				x								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok (razem)						0	0	0	0	0		0
umowa 1 ogółem				x								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
umowa 2 ogółem				x								
- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej												
.....												

Wójt Gminy Niegowa
mgr Krzysztof Motyl