

Uchwała Nr
Rady Gminy Iława
z dnia grudnia 2012 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Iława na lata 2013 – 2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i ust. 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2013 - 2022, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2022, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.

Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013 – 2022, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4.

Upoważnia się Wójta do:

- 1). zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
- 2). 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.

§ 5.

Upoważnia się Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

Uchyła się Uchwałę Nr XIV/132/2011 Rady Gminy Iława z dnia 21 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 – 2021, z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Iława.

§ 8.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Roman Piotrkowski

Projekt
uchwały Wieloletniej
Prognozy Finansowej
Gminy Iława
na lata 2013 - 2022



Listopada 2012 rok

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:												
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:						Wydatki majątkowe	w tym:			
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp									
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
2013	43 839 042,00	32 284 353,00	31 484 353,00	0,00	0,00	0,00	200 811,00	0,00	800 000,00	800 000,00	11 554 689,00	10 129 519,00	10 129 519,00	
2014	39 560 000,00	32 600 000,00	31 800 000,00	0,00	0,00	0,00	200 811,00	0,00	800 000,00	800 000,00	6 960 000,00	3 410 000,00	3 410 000,00	
2015	38 960 000,00	33 030 000,00	32 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	5 930 000,00	4 080 000,00	4 080 000,00	
2016	37 710 000,00	33 570 000,00	33 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	4 140 000,00	2 950 000,00	2 950 000,00	
2017	36 183 284,56	34 130 000,00	33 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	2 053 284,56	0,00	0,00	
2018	36 740 000,00	34 800 000,00	34 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	
2019	37 530 000,00	35 430 000,00	35 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	
2020	38 840 000,00	36 080 000,00	35 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	
2021	39 260 000,00	36 700 000,00	36 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	2 560 000,00	0,00	0,00	
2022	40 279 865,28	37 230 000,00	37 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 049 865,28	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związanego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[7a1])/[1]	
2013	3 207 417,00	3 207 417,00	997 417,00	0,00	19 950 850,16	0,00	417 417,00	49,51%	48,47%	9,94%	7,47%	0,00
2014	2 150 586,00	2 150 586,00	0,00	0,00	19 362 850,16	0,00	0,00	48,23%	48,23%	7,35%	7,35%	10 670,00
2015	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	18 186 850,16	0,00	0,00	45,31%	45,31%	8,47%	8,47%	10 670,00
2016	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	16 996 850,16	0,00	0,00	43,69%	43,69%	9,00%	9,00%	8 148,00
2017	3 076 715,44	3 076 715,44	0,00	0,00	13 920 134,72	0,00	0,00	35,46%	35,46%	8,86%	8,86%	0,00
2018	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	10 920 134,72	0,00	0,00	27,48%	27,48%	8,56%	8,56%	0,00
2019	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	7 920 134,72	0,00	0,00	19,54%	19,54%	8,27%	8,27%	0,00
2020	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 420 134,72	0,00	0,00	13,11%	13,11%	6,77%	6,77%	0,00
2021	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	2 520 134,72	0,00	0,00	5,98%	5,98%	7,35%	7,35%	0,00
2022	2 520 134,72	2 520 134,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,89%	5,89%	0,00

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$([1a]-[24]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
2013	11,15%	6,47%	6,90%	9,94%	NIE	NIE	7,47%	NIE	NIE	14 198 449,00	3 203 150,00	1 025 846,00	10 199 519,00
2014	11,21%	8,40%	8,84%	7,38%	TAK	TAK	7,38%	TAK	TAK	14 340 000,00	3 250 000,00	295 560,00	6 960 000,00
2015	11,88%	9,77%	10,20%	8,50%	TAK	TAK	8,50%	TAK	TAK	14 620 000,00	3 320 000,00	97 442,00	5 930 000,00
2016	13,70%	11,41%	11,41%	9,02%	TAK	TAK	9,02%	TAK	TAK	14 900 000,00	3 390 000,00	57 477,00	4 140 000,00
2017	13,07%	12,26%	12,26%	8,86%	TAK	TAK	8,86%	TAK	TAK	15 200 000,00	3 460 000,00	22 004,00	0,00
2018	12,43%	12,88%	12,88%	8,56%	TAK	TAK	8,56%	TAK	TAK	15 500 000,00	3 530 000,00	22 004,00	0,00
2019	12,58%	13,07%	13,07%	8,27%	TAK	TAK	8,27%	TAK	TAK	15 810 000,00	3 600 000,00	22 004,00	0,00
2020	12,72%	12,69%	12,69%	6,77%	TAK	TAK	6,77%	TAK	TAK	16 120 000,00	3 670 000,00	22 004,00	0,00
2021	12,95%	12,58%	12,58%	7,35%	TAK	TAK	7,35%	TAK	TAK	16 440 000,00	3 740 000,00	22 004,00	0,00
2022	13,01%	12,75%	12,75%	5,89%	TAK	TAK	5,89%	TAK	TAK	16 770 000,00	3 820 000,00	22 004,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spoz					
			od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła								
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	588 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 076 715,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 520 134,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2013 - 2022 Gminy Iława.**

Dochody

W roku 2013 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2012, zmiany stawek podatkowych oraz obecną sytuację gospodarczą kraju. Subwencje oraz wpływy z podatku PIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Dotacje bieżące zaplanowano w wysokości podanej przez Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu oraz zgodnie z przewidywanym finansowaniem realizowanego przez GOPS projektu „miękkiego”.

W latach 2013 – 2022 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 2 %. Skutki, jakie może pociągnąć za sobą spowolnienie gospodarcze, w obecnej sytuacji nie są znane, dlatego też oparto się głównie na własnych prognozach a także na analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa .

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2013 - 2015 wykazano dochody ze sprzedaży majątku oraz wpływy z tytułu planowanych do otrzymania dotacji na zadania inwestycyjne współfinansowane środkami unijnymi. Należy zaznaczyć, że w latach 2014 – 2016 Gmina planuje realizację inwestycji dofinansowanych środkami pochodzącymi z Unii Europejskiej oraz innymi środkami pozabudżetowymi. W związku z tym, że zakładane zadania obecnie znajdują się na etapie opracowywania dokumentacji, nie ma podpisanych umów, założono otrzymane dofinansowanie na średnim poziomie ok. 50 %. W przypadku nie otrzymania dofinansowania, zadania nie będą realizowane. W latach 2016 – 2022 wykazano dochody ze sprzedaży mienia. Przyjęto na lata 2013 - 2022 wartość szacunkową nieruchomości, zgodnie z danymi uzyskanymi z Referatu Infrastruktury i Rozwoju Lokalnego.

Wydatki

Planując wysokość wydatków bieżących kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy.

W roku 2014 założono ok. 1 % wzrost wydatków bieżących w stosunku do roku 2013. W latach 2015 - 2022 planuje się wzrost wydatków bieżących o ok. 2 %.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki planowane w rozdziale 75011 – 75023. W roku 2014 założono wzrost tych wydatków o ok. 1 % w stosunku do roku 2013, latach 2015 – 2022 przyjęto wzrost na poziomie ok. 2 %. Takie same założenia przyjęto odnośnie wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych.

W latach 2013 - 2016 zaplanowano środki na realizację projektowanych zadań z udziałem środków unijnych oraz innych środków pozabudżetowych (wydatki majątkowe). W kolejnych latach założono wydatki majątkowe jednoroczne, realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Gminy. Należy zaznaczyć, że Gmina przystąpi do realizacji zaprojektowanych zadań inwestycyjnych jedynie w przypadku otrzymania planowanych dofinansowań do zadań.

W ramach wydatków majątkowych objętych limitem art. 226 ust.4 ufp, w roku 2013 wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów, w latach 2014 – 2016 wynikające z zadań zaplanowanych do realizacji. W ramach wydatków bieżących objętych limitem wykazano kwoty wynikające z zawartych umów na przestrzeni lat 2013 - 2022.

Przychody.

Poza kredytami oraz pożyczkami zaplanowanymi w latach 2013 - 2016 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych kredytów i pożyczek. W roku 2013 w przychodach zaplanowano kredyt komercyjny, pożyczkę z WFOŚ i GW, pożyczkę z BGK na finansowanie wyprzedzające oraz spłaty pożyczek udzielonych przez jst.

Rozchody.

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

Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Deficyt roku 2013 sfinansuje się z zaciągniętych pożyczek. W latach następnych powstała nadwyżkę budżetową oraz wolne środki przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

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

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

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Spełnienie relacji o której mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1 do Uchwały.

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 której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169 -171 ustawy, o której mowa w art. 85 - tj. progi 15 % i 60 %.

Sporządził:

Skarbnik Gminy

Beata Szoka

Zatwierdził:

Wójt

mgr inż. Krzysztof Harmaciński

Łława, dnia 12 listopada 2012 r.