

Zarządzenie nr 0050.186.2012
Wójta Gminy Hażlach z dnia 29 czerwca 2012r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2021

Na podstawie art.30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. 142/01/1591 z późn.zm.) i art. 232 ustawy z dnia 17 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.157/09/1240 z późn.zm.),

§ 1

Zmieniam Wieloletnią prognozę finansową na lata 2012-2021 stanowiącą załącznik do Rady Gminy nr VII/81/2011 z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2021 z późn.zm. - w ten sposób, że w miejsce dotychczasowych jej części I, II i IV wprowadzam nowe części I, II i IV stanowiące załącznik do niniejszego do zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Karol Folwarczny
Karol Folwarczny

WÓJT GMINY HAŻLACH
ul. Główna 57
43-419 HAŻLACH

Załącznik do zarządzenia
Wójta Gminy Hażlach nr 0050.186.2012
z dnia 29 czerwca 2012r.
(zmieniający załącznik do Wieloletniej
prognozy finansowej na lata 2012-2021)

Lp	Wyszczególnienie	WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2021											
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1													
CZĘŚĆ I													
1	Dochoły ogółem, z tego:	27 382 678,06	24 973 891,00	24 531 672,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00
1a	dochoły bieżące	24 217 768,06	23 896 061,00	24 434 228,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00	25 149 544,00
1b	dochoły majątkowe, w tym:	3 164 910,00	1 077 830,00	97 444,00									
1c	ze sprzedaży majątku	42 640,00	0,00	0,00									
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	23 660 671,06	22 900 000,00	22 918 693,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00	23 900 000,00
2a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 049 083,93	13 244 819,98	13 443 492,37	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90	13 645 144,90
2b	związane z funkcjonowaniem i	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00	2 907 705,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00											
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243 ufp/169 sufp	0,00											
2e	wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp (przedsiewzięcia)	744 660,29	553 356,85	95 461,22	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	3 722 007,00	2 073 891,00	1 612 979,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ufp, w tym:	2 157 773,00	271 418,00										
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art..217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	929 700,00	271 418,00										
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu												
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	5 879 780,00	2 345 309,00	1 612 979,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00	1 249 544,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 278 073,00	242 316,00	248 340,00	235 340,00	222 340,00	209 340,00	93 340,00	93 340,00	90 340,00	87 340,00	87 340,00	87 340,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 228 073,00	165 316,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	50 000,00	77 000,00	64 000,00	51 000,00	38 000,00	25 000,00	9 000,00	9 000,00	6 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
7c	Sposób sfinansowania spłaty długu:												
	dochoły własne	1 228 073,00											
	wolne środki		165 316,00										
	nadwyżka			184 340,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)												
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	4 601 707,00	2 102 993,00	1 364 639,00	1 014 204,00	1 027 204,00	1 040 204,00	1 156 204,00	1 156 204,00	1 159 204,00	1 162 204,00	1 162 204,00	1 162 204,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	4 773 207,00	2 502 993,00	1 364 639,00	1 014 204,00	1 027 204,00	1 040 204,00	1 156 204,00	1 156 204,00	1 159 204,00	1 162 204,00	1 162 204,00	1 162 204,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art..226 ust.4 ufp (przedsiewzięcia)	848 316,00	2 368 032,84	1 362 372,80	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	171 500,00	400 000,00										
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CZĘŚĆ II													
13	Kwota długu, w tym:	840 036,00	1 074 720,00	890 380,00	706 040,00	521 700,00	337 360,00	168 660,00	168 660,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00

Lp	Wyszczególnienie	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13a	łączna kwota wyłączeń z art..243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art..170 ust.3 sufp- dług	0,00									
13b	kwota wyłączeń z art..243 ust.3 pkt 1 ufp oraz art..169 ust.3 sufp - ze spłaty przypadającej na dany rok budżetowy	988 344,64									
14	Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art..244 ufp										
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [(7a+7b)/1]	4,67%	0,97%	1,01%	0,94%	0,88%	0,83%	0,38%	0,37%	0,36%	0,35%
15a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań z wyłączeniem unijnych (art..243 ust.3)	1,06%	0,97%	1,01%	0,94%	0,88%	0,83%	0,38%	0,37%	0,36%	0,35%
15b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art..243 ufp (prawa strona wzoru dla 1 roku)	2,01%	3,68%	5,92%	4,77%	4,82%	4,87%	4,92%	4,93%	4,94%	4,96%
15c	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art..243 ufp (prawa strona wzoru dla 3 lat)	7,13%	4,80%	2,90%	3,87%	4,79%	5,17%	4,82%	4,87%	4,91%	4,93%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art..243 ufp po uwzględnieniu art..244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	4,67%	0,97%	1,01%	0,94%	0,88%	0,83%	0,38%	0,37%	0,36%	0,35%
18	Zadłużenie / dochody ogółem [(13-13a):1]-max 60% z art..170 sufp	3,07%	4,30%	3,63%	2,81%	2,07%	1,34%	1,01%	0,67%	0,34%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	23 710 671,06	22 977 000,00	22 982 693,00	23 951 000,00	23 938 000,00	23 925 000,00	23 912 000,00	23 909 000,00	23 906 000,00	23 903 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	28 483 878,06	25 479 993,00	24 347 332,00	24 965 204,00	24 965 204,00	24 965 204,00	25 065 204,00	25 065 204,00	25 065 204,00	25 065 204,00
21	Wynik budżetu (1-20)	-1 101 200,00	-506 102,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00
21a	Nadwyżka, przeznaczenie nadwyżki:			184 340,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00
	spłata długu			184 340,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00
21b	Deficyt, sposób finansowania deficytu:	-1 101 200,00	-506 102,00								
	pożyczki	171 500,00									
	kredyty	0,00	400 000,00								
	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	545 332,00									
	wolne środki	384 368,00	71 142,00								
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 329 273,00	671 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 228 073,00	165 316,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	184 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00	84 340,00
24	Ograniczenie wydatków bieżących z art.242 (1a-19)>0	507 097,00	919 061,00	1 451 535,00	1 198 544,00	1 211 544,00	1 224 544,00	1 237 544,00	1 240 544,00	1 243 544,00	1 246 544,00
25	Ograniczenie wydatków bieżących z art..242ust.2 (1a+4-19)>0	2 664 870,00	1 190 479,00	1 451 535,00	1 198 544,00	1 211 544,00	1 224 544,00	1 237 544,00	1 240 544,00	1 243 544,00	1 246 544,00

CZĘŚĆ IV OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2012-2021 GMINY HAŻLACH

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013–2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzyletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS tj na poziomie 3 %. Założono, że średnioroczny wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 3 lata (2013-2015) jako bazowy przyjęto plan za III kwartały 2011 roku.

W zakresie dochodów majątkowych plan obejmuje tylko rok 2012, zgodnie z kwotami ujętymi w projekcie budżetu. W następnych latach dochody majątkowe nie są zaplanowane.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań, z jednoczesnym ich ograniczeniem, w celu spełnienia ograniczenia z art.242 ustawy o finansach: Wydatki bieżące < lub = Dochody bieżące + nadwyżka i wolne środki.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek oraz harmonogramu kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2012. Wielkości te zostały szczegółowo opisane przy objaśnieniach przychodów i rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych latach 2013-2015 wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy na poziomie 1,5%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022 „Rady Gmin” i 75023 „Urzędy gmin” – nie założono wzrostu wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatków z tytułu udzielonych poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielanie.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w części III do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów jak np. planowanie przestrzenne lub przewidziane uchwałami rady Gminy, w szczególności zadania finansowane z udziałem środków unijnych.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego 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 konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- usługi telekomunikacyjne,
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- usługi pocztowe,
- obsługa bankowa
- obsługa prawna, dostęp do publikacji
- asysta techniczna i informatyczna
- ochronę obiektów,
- utrzymanie porządku i czystości w tym odśnieżanie, wyłapywanie bezdomnych zwierząt, usuwanie i zagospodarowanie odpadów

- dowóz dzieci do szkół.

Nie ujęto dostawy mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków) z uwagi na brak jednoznacznie określonej wartości w umowach zawartych na czas nieokreślony.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w części III załącznika do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody.

W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 500.000zł. Planuje się uruchomić ostatnią transzę pożyczki na prefinansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego w wysokości -171.500zł. Ponadto planuje się przychody w 2012 i 2013 z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. Pożyczka z WFOŚ uruchomiona w 2002 roku spłacane będzie jeszcze do 2013 roku. Pożyczka z WFOŚ uruchomiona w 2011 roku w wysokości 843.403zł, spłacana będzie w ciągu 10 następnych lat (istnieje możliwość umorzenia 50% pożyczki z tym że na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek). Pożyczkę na prefinansowanie w Banku Gospodarstwa Krajowego uruchomioną w transzach w 2011 i 2012 roku w łącznej wysokości 1.027.794zł, planuje się spłacić jednorazowo ze środków unijnych w 2012r. Planowany do uruchomienia w 2012 roku nowy kredyt w wysokości 500.000zł, przewidziany jest do spłaty w ciągu kolejnych 5 lat.

Wynik budżetu. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. Wynik ujemny oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni oznacza nadwyżkę budżetu.

Przewiduje się, że deficyt finansowany będzie z wolnych środków, pożyczki oraz kredytu, natomiast nadwyżka przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia oraz bieżące wydatki budżetu.

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

Kwota długu (część II) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Przewidywana kwota długu na koniec 2011 roku wyniesie 1.931.569zł. W latach 2012-2013 obowiązuje ograniczenie kwoty długu na koniec roku budżetowego z art. 170 starej ustawy o finansach publicznych tj. 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku, wskaźnik ten wynosi w latach 2012-2020 od 5,6% do 0,34%.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w części II liczona jako iloraz sumy obciążeń z tytułu spłaty rat i odsetek (R+O) do dochodów ogółem [(poz.7a+poz.7b)/poz.1] waha się w latach 2012-2021 w granicach od 5,2% do 0,35%. Współczynnik ten po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust.3 waha się od 1,02% do 0,35%. W latach 2012-2013 obowiązuje ograniczenie obsługi zadłużenia na podstawie art.169 starej ustawy o finansach publicznych tj. 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządu terytorialnego i jest spełnione. Od roku 2014 będzie obowiązywało ograniczenie wyliczone indywidualnie dla Gminy, na podstawie z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik ten jest wprost proporcjonalny do dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące a odwrotnie proporcjonalny do dochodów ogółem. [(poz.1a+poz.1c-poz.19)/poz.1], przy czym ustala się go jako średni wskaźnik dla 3 poprzedzających lat. Art.122 ustawy przepisujący wprowadzający ustawę o finansach publicznych w latach 2011-2013 zobowiązuje Wójta do załączenia informacji o relacji z nowej ustawy do Wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z załączonymi wyliczeniami planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki nie spowodują, że indywidualne wskaźniki obsługi zadłużenia zostaną przekroczone w latach 2012-2014. Wyliczenia na lata 2013-2021 przygotowano na podstawie kwot, które mogą jeszcze ulec zmianie.

Spłata długu finansowana będzie z dochodów własnych, z wolnych środków lub z nadwyżki.

Zmiana 1

Odpowiednio do zmian wprowadzonych w budżecie 2012 roku skorygowano podstawowe wielkości budżetowe: dochody i wydatki, zmieniono źródła finansowania deficytu oraz źródła przychodów. Kwota długu została skorygowana do wielkości wynikających z zamknięcia roku 2011, z uwzględnieniem planowanego uruchomienia nowych transz oraz planowanych spłat rat. Z części III usunięto z przedsięwzięcie roczne " Promocja walorów historyczno-kulturowych i przyrodniczych gminy Hażlach w celu wzmocnienia więzi mieszkańców z obszarem LGD" w 2012.

Przesunięto planowany kredyt z roku 2012 w kwocie 500.000zł na rok 2013 w kwocie 400.000zł. Zmieniono źródła finansowania przychodów roku 2013.

Zwiększono planowane wydatki majątkowe roku 2014.

Zmiana 2

W części III – WYKAZ PRZESIĘWZIĘĆ NA LATA 2012-2015 w punkcie 1a wprowadzono nowe zadanie wieloletnie pod nazwą „Portal Informacji finansowo-podatkowej Gminy Hażlach”, przez co zwiększono limit zobowiązań, łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na lata 2012-2014, zwiększono także limit zobowiązań dla zadania „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów i uczennic szkół podstawowych z Gminy Hażlach”. Odpowiednio do wprowadzonych zmian zaktualizowano część I – WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2021, z uwzględnieniem planowanych do osiągnięcia dochodów z dofinansowania nowego zadania w 85%.

Zmiana 3

W części III - WYKAZ PRZESIĘWZIĘĆ NA LATA 2012-2016 w punkcie 2 zwiększono limity dla wszystkich jednostek oraz poszerzono zakres obowiązywania o rok 2016. Odpowiednio do wprowadzonych zmian zaktualizowano część I – WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2021.

Zmiana 4

W części I, II skorygowano plan dochodów i wydatków odpowiednio do zmian w budżecie wprowadzonych przez Wójta.

WÓJT
Karol Felwarczny
Karol Felwarczny