

**UCHWAŁA NR 95/XV/2012
RADY GMINY PRZYRÓW**

z dnia 21 grudnia 2012 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów na lata 2012– 2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **Rada Gminy Przyrów uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Załącznik nr 1-Tabela główna i tabele dodatkowe zawierające wielkości informacyjne i kontrolne, do Uchwały Rady Gminy Przyrów nr 65/X/2012 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Przyrów otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objaśnienia zmian do przyjętych wartości w WPF na lata 2012-2024, zostały opisane w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Rajmund Michalik

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Gminy Przyrów nr 95/XV/2012 z dnia 21.12.12r.

I Prognoza kwoty długu

	Wykonanie na 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2011 r.	Plan na 31.12.2012 r.	Plan na 31.12.2013 r.	Plan na 31.12.2014 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Plan na 31.12.2016 r.	Plan na 31.12.2017 r.	Plan na 31.12.2018 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Plan na 31.12.2020 r.	Plan na 31.12.2021 r.	Plan na 31.12.2022 r.	Plan na 31.12.2023 r.	Plan na 31.12.2024 r.
A. Dochody ogółem, z tego:	8 500 229,55	10 088 951,49	9 787 923,86	10 728 196,66	13 530 073,15	10 177 517,00	10 750 982,00	9 244 000,00	9 260 000,00	9 402 000,00	9 455 000,00	9 588 950,00	9 633 840,00	9 729 678,00	9 826 475,00	9 850 000,00	9 950 000,00
A.1. Dochody bieżące	8 234 750,55	9 781 320,29	8 695 392,12	9 965 121,76	9 770 017,15	8 943 151,00	9 032 000,00	9 119 000,00	9 210 000,00	9 302 000,00	9 395 000,00	9 488 950,00	9 583 840,00	9 679 678,00	9 776 475,00	9 800 000,00	9 900 000,00
A.2. Dochody majątkowe, w tym:	265 479,00	307 631,20	1 092 531,74	763 074,90	3 760 056,00	1 234 366,00	1 718 982,00	125 000,00	50 000,00	100 000,00	60 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
A.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku	59 811,00	203 421,00	4 841,00	68 003,00	129 375,00	120 000,00	150 000,00	125 000,00	50 000,00	100 000,00	60 000,00	100 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
B. Wydatki ogółem, z tego:	8 508 367,78	10 263 864,52	11 366 944,84	12 096 880,70	11 084 477,45	12 502 572,00	9 963 696,00	8 854 000,00	8 879 257,00	8 903 150,00	9 036 037,00	9 126 397,12	9 197 495,00	9 336 972,00	9 430 000,00	9 560 000,00	9 937 001,24
B.1. Wydatki bieżące	7 538 585,14	8 958 956,44	7 952 457,22	8 879 995,78	9 068 901,45	8 440 066,00	8 420 000,00	8 484 000,00	8 539 257,00	8 595 650,00	8 723 925,00	8 811 164,00	8 879 110,00	9 032 763,00	9 050 000,00	9 200 000,00	9 500 000,00
B.2. Wydatki majątkowe	969 782,64	1 304 908,08	3 414 487,62	3 216 884,92	2 015 576,00	4 062 506,00	1 543 696,00	370 000,00	340 000,00	307 500,00	312 112,00	315 233,12	318 385,00	304 209,00	380 000,00	360 000,00	437 001,24
C. Wynik budżetu (A-B)	-8 138,23	-174 913,03	-1 579 020,98	-1 368 684,04	2 445 595,70	-2 325 055,00	787 286,00	390 000,00	380 743,00	498 850,00	418 963,00	462 552,88	436 345,00	392 706,00	396 475,00	290 000,00	12 998,76
D. Finansowanie (D.1. - D.2.)	48 374,78	202 475,42	1 860 424,80	1 432 983,49	-2 445 595,70	2 325 055,00	-787 286,00	-390 000,00	-380 743,00	-498 850,00	-418 963,00	-462 552,88	-436 345,00	-392 706,00	-396 475,00	-290 000,00	-12 998,76
D.1. Przychody ogółem, z tego:	332 120,85	362 501,62	2 172 677,30	2 383 793,64	1 369 025,36	2 755 055,00	907 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.1.1. Kredyty i pożyczki, w tym:	270 000,00	240 960,00	2 121 060,67	2 102 389,82	1 021 076,36	2 755 055,00	907 486,00										
D.1.1.1. Kredyty i pożyczki zaciągane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			1 421 849,24	1 514 404,13	734 807,41	919 916,00	354 856,00										
D.1.2. Emitowane papiery wartościowe, w tym:																	
D.1.2.1. Papiery wartościowe emitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*																	
D.1.3. Zwrot pożyczek udzielonych	30 000,00		25 000,00		283 949,00												
D.1.4. Przychody z prywatyzacji																	
D.1.5. Nadwyżka z lat ubiegłych																	
D.1.6. Wolne środki**	32 120,85	121 541,62	26 616,63	281 403,82	64 000,00												
D.1.7. Inne źródła																	
D.2. Rozchody ogółem, z tego:	283 746,07	160 026,20	312 252,50	950 810,15	3 814 621,06	430 000,00	1 694 772,00	390 000,00	380 743,00	498 850,00	418 963,00	462 552,88	436 345,00	392 706,00	396 475,00	290 000,00	12 998,76
D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	203 441,00	135 026,20	312 252,50	883 285,15	3 598 197,06	430 000,00	1 694 772,00	390 000,00	380 743,00	498 850,00	418 963,00	462 552,88	436 345,00	392 706,00	396 475,00	290 000,00	12 998,76
D.2.1.1. Spłaty kredytów i pożyczek zaciąganych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			0,00	498 164,43	3 172 896,35		1 274 772,00										
D.2.2. Wykup papierów wartościowych, w tym:																	
D.2.2.1. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*																	
D.2.3. Udzielone pożyczki		25 000,00		67 525,00	216 424,00												
D.2.4. Inne rozchody (np. przelewy na rachunki lokat)	80 305,07																
E. Umorzenia pożyczek		187 976,80	61 862,50														
F. Udzielone poręczenia, w tym:																	
F.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym, w tym:																	
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:	307 644,18	218 666,48	390 345,73	483 220,68	545 300,71	565 000,00	540 000,00	507 000,00	495 743,00	608 850,00	518 963,00	557 552,88	514 860,00	453 436,00	439 112,00	305 393,00	28 898,76
G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)	203 441,00	135 026,20	312 252,50	385 120,72	425 300,71	430 000,00	420 000,00	390 000,00	380 743,00	498 850,00	418 963,00	462 552,88	436 345,00	392 706,00	396 475,00	290 000,00	12 998,76
G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	104 203,18	83 640,28	78 093,23	98 099,96	120 000,00	135 000,00	120 000,00	117 000,00	115 000,00	110 000,00	100 000,00	95 000,00	78 515,00	60 730,00	42 637,00	15 393,00	15 900,00
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	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	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)	3,62%	2,17%	3,99%	4,50%	4,03%	5,55%	5,02%	5,48%	5,35%	6,48%	5,49%	5,81%	5,34%	4,66%	4,47%	3,10%	0,29%
I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:	1 834 978,00	1 752 935,00	3 499 880,67	4 718 985,34	2 141 864,64	4 466 919,64	3 679 633,64	3 289 633,64	2 908 890,64	2 410 040,64	1 991 077,64	1 528 524,76	1 092 179,76	699 473,76	302 998,76	12 998,76	0,00

1.1. Papiery wartościowe, w tym:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1. Papiery wartościowe wyemitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*							X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
1.2. Kredyty i pożyczki, w tym:	1 834 978,00	1 752 935,00	3 499 880,67	4 718 985,34	2 141 864,64	4 466 919,64	3 679 633,64	3 289 633,64	2 908 890,64	2 410 040,64	1 991 077,64	1 528 524,76	1 092 179,76	699 473,76	302 998,76	12 998,76		0,00
1.2.1. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			1 421 849,24	2 438 088,94		919 916,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
1.3. Przyjęte depozyty																		
1.4. Wymagalne zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
J. Wskaźnik długu (I. - I.1.1. - I.2.1.) : A	21,59%	17,37%	21,23%	21,26%	15,83%	34,85%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
K. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem	X	X	X	X	X	X	7,09%	8,22%	7,78%	8,58%	7,73%	8,11%	7,83%	7,16%	7,90%	6,60%	4,52%	
L. Średnia arytmetyczna pozycji K z ostatnich trzech lat	X	X	X	X	X	X	7,67%	6,45%	7,14%	7,70%	8,19%	8,03%	8,14%	7,89%	7,70%	7,63%	7,22%	
M. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	X	X	X	X	X	X	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

* Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane i emitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA - w latach 2010-2013 w związku z umową zawartą z podmiotami dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, tj. środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a w latach 2014 i następnych zaciągane i emitowane w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA, z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań.

** Wolne środki - nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

II Dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach

Lata	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1. Wydatki na realizację przedsięwzięć, w tym:								
1.1. Bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Majątkowe	3 383,00	1 034 577,00	2 933 191,00	1 134 749,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 503 138,60	3 747 920,78	3 752 497,00	3 842 135,00	3 880 556,00	3 919 362,00	3 958 556,00	3 998 142,00
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów	1 408 447,12	1 461 815,00	1 530 135,00	1 568 389,00	1 584 072,00	1 599 913,00	1 615 913,00	1 632 072,00

Liczba błędów: 0

2019	2020	2021	2022	2023	2024
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 038 123,00	4 078 504,00	4 119 289,00	4 160 482,00	4 202 087,00	4 244 108,00
1 648 392,00	1 664 876,00	1 681 525,00	1 698 340,00	1 715 323,00	1 732 477,00

III Informacja Zarządu o relacji z art. 243 ufp

Lata	2011	2012	2013
1. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem	10,75%	6,14%	6,12%
2. Średnia arytmetyczna pozycji pierwszej z ostatnich trzech lat	8,90%	9,52%	8,18%
3. Wskaźnik obsługi zadłużenia (poz. H z tabeli I)	4,50%	4,03%	5,55%
4. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	tak	tak	tak

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą:

Zmian w budżecie 2012r. tj. w planie dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów w tym:

1. Zwiększenia dochodów na kwotę ogółem **294.143,-** zł w tym:

- Zwiększenia planu dochodów majątkowych tytułem dochodów ze sprzedaży mienia, wykonanej o kwotę 5.375,- wyższą niż planowano;
- Zwiększenia dochodów majątkowych tyt. środków RPO WSL inwestycji realizowanej w 2011r. „E-powiat” o kwotę 39.364,-;
- Zwiększenia dochodów bieżących z tytułu subwencji oświatowej o 54.068 tyt. refundacji wypłaconych odpraw emerytalnych 28.788,- i 25.280,-tyt. wzrostu składki rentowej;
- Zwiększenia dochodów bieżących rezerwy subwencjo ogólnej o kwotę 8.393,-.
- Zwiększenia wysokości dochodów bieżących tyt. podatku od nieruchomości od osób fizycznych 25.000,- i osób prawnych 130.000,-wykonanych w ciągu roku budżetowego w kwocie większej niż pierwotnie planowano w przypisach do budżetu na 2012r;
- Zwiększenia dochodów bieżących tyt. podatku rolnego od os. fiz. o kwotę 15.000;
- Zwiększenia dochodów bieżących tyt. zwrotów za zatrudnionych pracowników publicznych w urzędzie gminy, o kwotę 22.000;
- Zwiększenia dochodów tyt. dotacji POKL 3.825,- oraz dotacji z budżetu krajowego 675,-na zadanie realizowane w 2012r. przez Zespół Szkolno-Przedszkolny „Wspomagamy rozwój naszych dzieci”,
- Zmniejszenia dochodów tyt. dotacji celowych na zadania własne gminy o kwotę 9.557,-.

2. Zmniejszenia wydatków na kwotę ogółem **106.502,70** zł w tym:

- Zmniejszenia wydatków majątkowych w kwocie 65.147,- w tym: plan dotacji celowej dla GZK w Przyrowie na opracowanie dokumentacji budowy wodociągu Kopaniny-Knieja, Kopaniny-Przyrów oraz kanalizacji w Zalesicach, w kwocie 23.557,-oraz plan wydatków na przebudowę ul. Ogrodowej w Woli Mokrzkiej, w kwocie 41.590,-;
- Zmniejszenia planu wydatków na wynagrodzenia pracowników w urzędzie gminy o kwotę 40.000,-.
- Zmniejszenia wydatków bieżących na usługę opracowania związanego ze zmianami w planie przestrzennego zagospodarowania, które ma się zakończyć zgodnie z umową w 2013r.; w kwocie 27.497,-,
- Zmniejszenia planu wydatków bieżących tytułem opłat za oświetlenie uliczne o kwotę 30.000,-,
- Zmniejszenia planu wydatków bieżących na usługę wyłapywania i opieki nad bezdomnymi zwierzętami o kwotę 11.000,-,
- Zmniejszenia wydatków bieżących tyt. dotacji celowych o kwotę 9.557,-wprowadzonych zarządzeniem Wójta Gminy Przyrów z dnia 30.11.2012.
- Zwiększenia na wniosek dyrektora Zespołu Szkolno-Przedszkolnego planu wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 54.698,30;
- Zwiększenia planu zakupu usług w urzędzie gminy o kwotę 3.000,- i rezerwy ogólnej o kwotę 19.000,-;

3. Zmniejszenia planu przychodów na kwotę **403.653,70** zł ,- w tym:

- Zmniejszenia planu przychodów z tytułu zwrotu pożyczek udzielonych o kwotę 3.008,-do bieżącego wykonania.
- Zmniejszenia planu przychodów z tytułu kredytów planowanych do zaciągnięcia na rynku krajowym o kwotę 443.645,05,-.
- Zwiększenia planu tytułem wolnych środków o kwotę 42.999,35.

4. Zmniejszenia planu rozchodów tyt. udzielonych pożyczek na kwotę 3.008,- do bieżącego wykonania.

Powyższe zmiany zwiększyły planowany wynik budżetu na rok 2012 na poziomie tj. nadwyżkę budżetową 2.445.595,70 zł oraz zmniejszyły poziomu długu jst o 443.645,05. Zmiany w dochodach bieżących i majątkowych, wydatkach bieżących i majątkowych spowodowały zmiany we wskaźnikach dotyczących długu na lata 2012, 2013, 2014,2015 przy spełnieniu wymogów art. 160 i 170 ustawy o FP z 30.06.2005r. i art. 243 ustawy o Finansach Publicznych obowiązującego od 2014r.