

**UCHWAŁA NR XXIII/92/12
RADY GMINY GIBY**

z dnia 3 grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2012-2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) Rada Gminy Giby postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Giby na lata 2012-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Jan Czarniewski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIII/92/12

Rady Gminy Giby

z dnia 3 grudnia 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:			Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:
			środki z UE*		ze sprzedaży majątku	środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	odsetki i dyskonto		
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2.]							
Wykonanie 2009	9 305 354,55	8 116 752,55	0,00	1 188 602,00	0,00	0,00	10 270 231,41	7 593 972,81	7 464 964,74	0,00	0,00	0,00	129 008,07	0,00	
Wykonanie 2010	8 502 491,85	8 055 673,85	0,00	446 818,00	134 410,00	0,00	10 981 496,63	8 268 669,72	8 031 182,72	0,00	0,00	0,00	237 487,00	0,00	
Plan 3 kw. 2011	11 811 169,00	8 662 985,00	0,00	3 148 184,00	900 000,00	0,00	12 441 754,00	8 568 728,00	8 256 529,00	0,00	0,00	0,00	312 199,00	0,00	
1) Wykonanie 2011	8 821 241,12	8 546 856,12	443 798,41	274 385,00	274 385,00	0,00	11 441 185,72	8 678 644,29	8 319 845,80	0,00	0,00	346 426,00	358 798,49	358 798,49	
2012	12 432 010,00	11 279 510,00	2 101 989,00	1 152 500,00	275 000,00	477 500,00	10 697 867,00	9 673 596,00	9 139 945,00	0,00	0,00	668 485,00	533 651,00	533 651,00	
2013	12 142 699,00	9 438 319,00	590 573,00	2 704 380,00	230 000,00	1 474 380,00	11 450 557,00	8 976 177,00	8 626 177,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	
2014	11 345 658,00	9 105 134,00	74 399,00	2 240 524,00	100 000,00	100 000,00	10 701 723,00	7 552 160,00	7 352 160,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
2015	8 700 000,00	8 650 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	8 056 065,00	7 756 065,00	7 556 065,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	
2016	8 850 000,00	8 800 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	8 286 065,00	8 036 065,00	7 886 065,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	
2017	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 126 411,00	8 126 411,00	7 996 411,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	
2018	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 076 622,00	8 076 622,00	7 966 622,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	
2019	8 750 000,00	8 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 155 622,00	8 155 622,00	8 065 622,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	

2020	8 700 000,00	8 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 253 128,00	8 253 128,00	8 183 128,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
2021	8 630 000,00	8 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 210 306,00	8 210 306,00	8 140 306,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
2022	8 641 459,00	8 641 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 333 000,00	8 333 000,00	8 263 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00
2023	8 635 000,00	8 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 372 000,00	8 372 000,00	8 322 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00
2024	8 645 000,00	8 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 444 143,00	8 444 143,00	8 404 143,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
2025	8 488 588,00	8 488 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 344 795,00	8 344 795,00	8 314 795,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie			Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
	Wydatki majątkowe	w tym:				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2									
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	2 676 258,60	0,00	-964 876,86	522 779,74	1 346 311,66	16 311,66	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	964 876,86
Wykonanie 2010	2 712 826,91	0,00	-2 479 004,78	-212 995,87	3 234 847,31	101 342,31	0,00	0,00	0,00	3 133 505,00	2 479 004,78
Plan 3 kw. 2011	3 873 026,00	0,00	-630 585,00	94 257,00	2 683 121,00	227 000,00	0,00	0,00	0,00	2 456 121,00	650 585,00
1) Wykonanie 2011	2 762 541,43	1 071 200,62	-2 619 944,60	-131 788,17	3 386 906,15	307 534,53	248 574,15	0,00	0,00	3 079 371,62	2 371 370,45
2012	1 024 271,00	520 271,00	1 734 143,00	1 605 914,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00
2013	2 474 380,00	2 474 380,00	692 142,00	462 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 149 563,00	2 140 524,00	643 935,00	1 552 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	300 000,00	0,00	643 935,00	893 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	250 000,00	0,00	563 935,00	763 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	623 589,00	623 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	623 378,00	623 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2019	0,00	0,00	594 378,00	594 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	446 872,00	446 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	419 694,00	419 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	308 459,00	308 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	200 857,00	200 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	143 793,00	143 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wylączeń z art. 170 ust. 3 sufp	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wylączeń)		Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wylączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochod y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wylączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wylączeń)	
			kwota wylączeń 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)								
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1.]+[6.2]											
Wykonanie 2009	250 808,00	250 808,00	0,00	0,00	2 902 416,00	0,00	0,00	31,19%	31,19%	2,70%	2,70%	
Wykonanie 2010	448 308,00	448 308,00	0,00	0,00	5 587 613,00	0,00	850 000,00	65,72%	55,72%	5,27%	5,27%	
Plan 3 kw. 2011	2 052 536,00	2 052 536,00	1 479 710,00	0,00	5 991 198,00	0,00	227 000,00	50,72%	48,80%	17,38%	4,85%	
1) Wykonanie 2011	764 875,00	764 875,00	192 026,00	0,00	7 902 109,62	0,00	1 706 710,00	89,58%	70,23%	12,74%	10,56%	
2012	2 084 143,00	2 084 143,00	1 508 225,00	0,00	6 167 967,00	0,00	0,00	49,61%	49,61%	21,06%	8,93%	
2013	692 142,00	692 142,00	0,00	0,00	5 475 825,00	0,00	0,00	45,10%	45,10%	8,58%	8,58%	
2014	643 935,00	643 935,00	0,00	0,00	4 831 890,00	0,00	0,00	42,59%	42,59%	7,44%	7,44%	
2015	643 935,00	643 935,00	0,00	0,00	4 187 955,00	0,00	0,00	48,14%	48,14%	9,70%	9,70%	
2016	563 935,00	563 935,00	0,00	0,00	3 624 020,00	0,00	0,00	40,95%	40,95%	8,07%	8,07%	
2017	623 589,00	623 589,00	0,00	0,00	3 000 431,00	0,00	0,00	34,29%	34,29%	8,61%	8,61%	
2018	623 378,00	623 378,00	0,00	0,00	2 377 053,00	0,00	0,00	27,32%	27,32%	8,43%	8,43%	
2019	594 378,00	594 378,00	0,00	0,00	1 782 675,00	0,00	0,00	20,37%	20,37%	7,82%	7,82%	
2020	446 872,00	446 872,00	0,00	0,00	1 335 803,00	0,00	0,00	15,35%	15,35%	5,94%	5,94%	
2021	419 694,00	419 694,00	0,00	0,00	916 109,00	0,00	0,00	10,62%	10,62%	5,67%	5,67%	

2022	308 459,00	308 459,00	0,00	0,00	607 650,00	0,00	0,00	7,03%	7,03%	4,38%	4,38%
2023	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00	344 650,00	0,00	0,00	3,99%	3,99%	3,62%	3,62%
2024	200 857,00	200 857,00	0,00	0,00	143 793,00	0,00	0,00	1,66%	1,66%	2,79%	2,79%
2025	143 793,00	143 793,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,05%	2,05%

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp								
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy
Lp	11.	12.	12a.	12b.	13.	13a.	13b.	14.	14a.	14b.
Formuła										
Wykonanie 2009	0,00	5,62%	5,62%	5,62%	2,70%	TAK	TAK	2,70%	TAK	TAK
Wykonanie 2010	0,00	-0,92%	-0,92%	-0,92%	5,27%	TAK	NIE	5,27%	TAK	NIE
Plan 3 kw. 2011	0,00	8,42%	8,42%	8,42%	17,38%	TAK	NIE	4,85%	TAK	TAK
1) Wykonanie 2011	0,00	1,62%	1,62%	1,62%	12,74%	TAK	NIE	10,56%	TAK	NIE
2012	0,00	4,37%	2,10%	15,13%	21,06%	NIE	NIE	8,93%	NIE	NIE
2013	0,00	7,54%	5,27%	5,70%	8,58%	NIE	NIE	8,58%	NIE	NIE
2014	0,00	9,75%	7,48%	14,57%	7,44%	TAK	TAK	7,44%	TAK	TAK
2015	0,00	11,80%	11,80%	10,85%	9,70%	TAK	TAK	9,70%	TAK	TAK
2016	0,00	10,37%	10,37%	9,20%	8,07%	TAK	TAK	8,07%	TAK	TAK
2017	0,00	11,54%	11,54%	7,13%	8,61%	TAK	TAK	8,61%	TAK	TAK
2018	0,00	9,06%	9,06%	7,17%	8,43%	TAK	TAK	8,43%	TAK	TAK
2019	0,00	7,83%	7,83%	6,79%	7,82%	TAK	TAK	7,82%	TAK	TAK
2020	0,00	7,03%	7,03%	5,14%	5,94%	TAK	TAK	5,94%	TAK	TAK
2021	0,00	6,37%	6,37%	4,86%	5,67%	TAK	TAK	5,67%	TAK	TAK
2022	0,00	5,60%	5,60%	3,57%	4,38%	TAK	TAK	4,38%	TAK	TAK

2023	0,00	4,52%	4,52%	3,05%	3,62%	TAK	TAK	3,62%	TAK	TAK
2024	0,00	3,83%	3,83%	2,32%	2,79%	TAK	TAK	2,79%	TAK	TAK
2025	0,00	2,98%	2,98%	1,69%	2,05%	TAK	TAK	2,05%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
	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			od samodzielnych publicznych ZOZ
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła							
Wykonanie 2009	3 857 776,67	470 070,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	3 851 272,00	393 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	4 238 510,00	630 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2011	4 153 678,00	525 230,00	59 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	3 851 365,00	525 200,00	328 218,00	0,00	1 734 143,00	0,00	0,00
2013	3 450 000,00	525 000,00	518 000,00	0,00	692 142,00	0,00	0,00
2014	3 450 000,00	520 000,00	62 662,00	0,00	643 935,00	0,00	0,00
2015	3 450 000,00	525 000,00	0,00	0,00	643 935,00	0,00	0,00
2016	3 455 000,00	525 000,00	0,00	0,00	563 935,00	0,00	0,00
2017	3 455 000,00	530 000,00	0,00	0,00	623 589,00	0,00	0,00
2018	3 460 000,00	530 000,00	0,00	0,00	623 378,00	0,00	0,00
2019	3 460 000,00	530 000,00	0,00	0,00	594 378,00	0,00	0,00
2020	3 465 000,00	530 000,00	0,00	0,00	446 872,00	0,00	0,00
2021	3 470 000,00	535 000,00	0,00	0,00	419 694,00	0,00	0,00
2022	3 470 000,00	540 000,00	0,00	0,00	308 459,00	0,00	0,00
2023	3 475 000,00	540 000,00	0,00	0,00	263 000,00	0,00	0,00

2024	3 475 000,00	545 000,00	0,00	0,00	200 857,00	0,00	0,00
2025	3 480 000,00	545 000,00	0,00	0,00	143 793,00	0,00	0,00

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2012-2025.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzono zmiany w niżej wymienionym zakresie:

I. Dochody - wartości przyjęte w 2012 roku są zgodne z budżetem Gminy wg stanu na dzień 3 grudnia 2012 roku. Szczegółowy opis zmian zawiera Uchwała Nr XXIII/93/12 z dnia 3 grudnia 2012 roku.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku zostały zmniejszone o kwotę 175 000 zł, ponieważ nie zostały sprzedane działki (pomimo ogłaszanych 2 przetargów).

W związku z przyznanymi środkami z Unii Europejskiej na budowę hali widowiskowo - sportowej w Gibach w latach 2013 - 2014 zwiększą się dochody majątkowe, a tym samym dochody ogółem.

Dochody bieżące zostały zmniejszone o kwotę 50 000 zł z tytułu podatku leśnego od osób prawnych (w związku z zaliczeniem części lasów Nadleśnictwa Głęboki Bród do ochronnych).

Dochody bieżące zwiększono o subwencję oświatową w kwocie 28 663 zł w związku z podwyższonymi składkami na ubezpieczenie społeczne.

W związku z wprowadzonymi zmianami dochody ogółem zmniejszą się o kwotę 196 337 zł.

II. Wydatki - wartość wydatków bieżących w 2012 roku została zwiększona o kwotę 279 663 zł (odsetki od zaciągniętych kredytów, wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół, wydatki w administracji związane z wynagrodzeniem pracowników publicznych w ciągu roku oraz wzrost składek na ubezpieczenie społeczne, diety radnych, usługi w gospodarce komunalnej związane z utrzymaniem "bezpiecznych" psów).

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 126 000 zł, w tym 26 000 zł na inwestycje "Budowa plaży gminnej w Gibach" (jej realizacja została przełożona na lata późniejsze) oraz 100 000 zł dla Powiatu na budowę drogi powiatowej (ze względu na brak środków finansowych).

W latach 2013 - 2014 zwiększą się wydatki majątkowe w związku z realizacją inwestycji "Budowa hali widowiskowo - sportowej w Gibach"

III. Kwota długu w 2012 roku ulegnie zmianie i na dzień 31.12.2012 będzie wynosiła 6 167 967 zł, w związku z czym ulegną zmianie kwoty długu w latach 2012 - 2025.

IV. Przychody - w 2012 roku planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie 350 000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

V. Rozchody - w związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym ulegną zmianie kwoty spłat rat kredytów w latach 2013 - 2025.

W związku z wprowadzonymi zmianami w budżecie na lata 2012-2025 ulegają zmianie maksymalne dopuszczalne wskaźniki spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych.