

ZARZĄDZENIE Nr 64/2012
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 14 listopada 2012 roku

w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2013-2030

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.) w związku z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) **Wójt Gminy zarządza, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2013-2030 wraz z załącznikami i objaśnieniami.

§ 2

Projekt uchwały wraz z objaśnieniami przedkłada się:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem zaopiniowania
- b) Radzie Gminy w Kozłowie, celem podjęcia uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2030

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

**PROJEKT
WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA GMINY KOZŁOWO
NA LATA 2013 - 2030**

Uchwała Nr /2012
Rady Gminy w Kozłowie
z dnia 2012 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo
na lata 2013–2030**

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.) 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 uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2013-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2015, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Wójta 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.

§ 5

1. 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

Traci moc Uchwała Nr XVI/137/2011 Rady Gminy w Kozłowie z dnia 21 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2012-2030 wraz ze zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kozłowo w latach 2013-2016

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			Od	Do		2013	2014	2015	2016	
1	2	3	4	5	9	11	12	13	14	16
Przedsięwzięcia ogółem					7 370 513,00	3 130 871,00	2 150 118,00	0,00	0,00	4 449 571,00
- wydatki bieżące					400 613,00	109 701,00	3 000,00	0,00	0,00	172 453,00
- wydatki majątkowe					6 969 900,00	3 021 170,00	2 147 118,00	0,00	0,00	4 277 118,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					7 135 603,00	3 054 745,00	2 147 118,00	0,00	0,00	4 442 371,00
- wydatki bieżące					165 703,00	33 575,00	0,00	0,00	0,00	165 253,00
- wydatki majątkowe					6 969 900,00	3 021 170,00	2 147 118,00	0,00	0,00	4 277 118,00
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)					4 545 246,00	2 166 700,00	2 147 118,00	0,00	0,00	4 442 371,00
- wydatki bieżące					165 703,00	33 575,00	0,00	0,00	0,00	165 253,00
- wydatki majątkowe					4 379 543,00	2 133 125,00	2 147 118,00	0,00	0,00	4 277 118,00
Program nr 1. "Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kozłowo"					4 277 118,00	2 130 000,00	2 147 118,00			4 277 118,00
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe					4 277 118,00	2 130 000,00	2 147 118,00			4 277 118,00
Program nr 2. "Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej Promocja województwa i jego oferty turystycznej ogółem"					102 875,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					450,00	375,00	0,00			
- wydatki majątkowe					102 425,00	3 125,00				
Program nr 3. "Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych" ogółem					133 053,00	12 000,00	0,00			133 053,00
- wydatki bieżące					133 053,00	12 000,00	0,00			133 053,00
- wydatki majątkowe										
Program nr 4. "Zaczarowany Młyn" ogółem					32 200,00	21 200,00	0,00			32 200,00
- wydatki bieżące					32 200,00	21 200,00	0,00			32 200,00
- wydatki majątkowe										
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)					0,00	0,00				
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
Program nr 1.../naależy wpisać nazwę/..... ogółem					0,00	0,00				
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					2 590 357,00	888 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe					2 590 357,00	888 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Program nr 2. "Budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Rogożu" Aktywizacja dzieci i młodzieży z terenu gminy Kozłowo do uprawiania sportu poprzez łatwiejszy dostęp do obiektu sportowego oraz poprawa bazy dydaktycznej ogółem					2 590 357,00	888 045,00	0,00			
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe					2 590 357,00	888 045,00	0,00			
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)					234 910,00	76 126,00	3 000,00	0,00	0,00	7 200,00
- wydatki bieżące					234 910,00	76 126,00	3 000,00	0,00	0,00	7 200,00
- wydatki majątkowe										
Umowa nr 1."Nadzór nad programami komputerowymi autorstwa Informatycznego Zakładu Usługowo-Handlowego "ROMAD" ogółem					7 860,00	3 026,00				
- wydatki bieżące					7 860,00	3 026,00				
- wydatki majątkowe										
Umowa nr 2. "Opieka autorska związana z eksploatacją Systemu Obsługi Jednostek Samorządu Terytorialnego "PUMA" ogółem					80 000,00	20 000,00				
- wydatki bieżące					80 000,00	20 000,00				
- wydatki majątkowe										
Umowa nr 3. "Świadczenie usług BIPLO - udostępnienie i utrzymanie strony Biuletynu Informacji Publicznej" ogółem					11 400,00	5 200,00	0,00	0,00	5 200,00	
- wydatki bieżące					11 400,00	5 200,00			5 200,00	
- wydatki majątkowe										
Umowa nr 4. "Zabezpieczenie trwałości projektu pn.Wrota Warmii i Mazur" ogółem					2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
- wydatki bieżące					2 000,00	2 000,00				2 000,00
- wydatki majątkowe										
Umowa nr5. "Utrzymanie elektronicznej skrzynki podawczej" ogółem					9 000,00	3 000,00	3 000,00			
- wydatki bieżące					9 000,00	3 000,00	3 000,00			
- wydatki majątkowe										
Umowa nr 6. "Ubezpieczenie majątku gminy" ogółem					124 650,00	42 900,00				
- wydatki bieżące					124 650,00	42 900,00				
- wydatki majątkowe										
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)										
- wydatki bieżące										
Umowa nr 1...../naależy wpisać nazwę/tytuł..... ogółem										
- wydatki bieżące										

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2013-2030.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,2 % począwszy od roku 2013 do roku 2030 zgodnie z informacją Ministra Finansów oraz planowanym wzrostem PKB.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano w roku 2013 – 2014 dotacje majątkowe na które planuje się podpisać umowy. Na lata 2015 – 2030 na dzień sporządzania prognozy nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych, wykazano jedynie dochody ze sprzedaży majątku ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek oraz mieszkań.

Wydatki:

Na 2014 rok oraz 2015 wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów) planuje się utrzymać na takim samym poziomie, natomiast w latach następnych zwiększono wydatki bieżące na podstawie przewidywanych wskaźników inflacji na poziomie 2,2 % .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wydatki na wynagrodzenia i składki od wynagrodzeń – nie przewiduje się wzrostu wydatków na wynagrodzenia z tytułu podwyżek. Możliwy wzrost jedynie z tytułu dodatków stażowych, nagród jubileuszowych czy też wzrostu najniższego wynagrodzenia.

Pozycja – „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje planowane wydatki w rozdziałach 75217, 75218, 75219, 75220, 75222 i 75223. Założono 2,2 % wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w Załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

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.

Przychody.

W 2013 r. planuje się zaciągnąć kredyt na planowany deficyt oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1 500 000,-zł. oraz pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE – 741 700,-zł.

Planuje się wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 343 380,-zł.

Rozchody.

W pozycji rozchody na lata 2013-2030 zaplanowano spłatę długu z tytułu kredytów i pożyczek na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na rok 2013 zaplanowano kwotę 501 604,-zł..

Wynik budżetu

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

Planuje się nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w kwocie 944 823,-zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie wolnych środków.

Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 343 843,-zł. przeznacza się na deficyt budżetu w kwocie 343 843,-zł.

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 wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 20 i 21 natomiast w pozycji 22a i 22b Załącznika nr 1 do uchwały w sprawie WPF przedstawiono spełnienie wskaźnika spłaty wskazanego w art.243.

Obliczono dla danego roku wskaźnik obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek długoterminowych + odsetki / dochody ogółem. Czyli część wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Obliczone w tych pozycjach wskaźniki zostały skorygowane o kwotę wyłączeń z poz. 7a1 (dług zaciągnięty na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków unijnych zaciąganych w związku z umową zawartą z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust.1pkt 2 ustawy o finansach publicznych.)

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 rok 2013 objęty wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy o finansach publicznych, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj progi 15 % i 60 %. (są to poz. 18 i 18a załącznika nr 1 do uchwały w sprawie WPF)