

**UCHWAŁA NR XV(88)12
RADY GMINY HORODŁO**

z dnia 27 stycznia 2012 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2012 - 2018, obejmującą prognozę kwoty długu, dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej, zestawionych w załączniku Nr 2 do uchwały.

3. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, zestawionych w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 3 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr IV(22)11 Rady Gminy Horodło z dnia 26 stycznia 2011 r. ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Horodło


mgr Paweł Augustynek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XV(88)12 Rady Gminy Horodło z dnia 27 stycznia 2012 r.

Wyszczególnienie	z tego:													
	Dochody ogółem			Wydatków ogółem			z tego:							
	w tym:			w tym:			w tym:							
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}H1.2}						{2.1}H2.2}	{2.1}H2.1.2}						
Wykonanie 2009	13 890 895,40	13 491 218,38	0,00	399 677,02	248 121,02	0,00	13 107 353,04	11 972 970,44	11 914 219,24	0,00	0,00	0,00	58 751,20	0,00
Wykonanie 2010	16 622 806,25	13 392 747,00	126 628,14	3 230 059,25	146 935,00	2 916 254,25	18 731 469,52	13 453 445,16	13 373 984,06	0,00	0,00	98 196,48	79 461,10	0,00
Plan 3 kw. 2011	14 040 178,11	13 311 200,11	0,00	728 978,00	210 000,00	318 780,40	15 241 758,11	13 855 522,11	13 730 522,11	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	14 800 172,11	14 071 194,11	0,00	728 978,00	308 968,00	318 780,40	14 837 677,11	13 579 441,11	13 454 441,11	0,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00
2012	14 645 683,00	13 640 424,00	0,00	1 005 259,00	170 000,00	635 259,00	15 412 243,00	13 770 678,00	13 665 778,00	0,00	0,00	0,00	103 900,00	0,00
2013	15 257 369,00	13 895 340,00	0,00	1 362 029,00	230 000,00	879 593,00	14 600 509,00	12 019 623,00	11 917 263,00	0,00	0,00	0,00	102 360,00	0,00
2014	14 705 796,00	13 845 690,00	0,00	860 106,00	200 000,00	500 000,00	14 213 796,00	12 613 796,00	12 517 796,00	0,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00
2015	14 659 718,00	14 282 382,00	0,00	377 336,00	200 000,00	0,00	14 307 718,00	12 807 718,00	12 722 718,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00
2016	14 822 697,00	14 394 305,00	0,00	438 392,00	200 000,00	0,00	14 494 697,00	13 494 697,00	13 419 697,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00
2017	14 831 552,00	14 394 904,00	0,00	436 648,00	200 000,00	0,00	14 703 552,00	13 603 552,00	13 543 552,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00
2018	14 856 881,00	14 424 453,00	0,00	432 428,00	130 000,00	0,00	14 760 881,00	13 713 278,00	13 663 278,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 Urfp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem okługu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu					
	2.2.	2.2.1.					3.	4.		5.	5.1.			na pokrycie deficytu budżetu		5.2.	na pokrycie deficytu budżetu	
														[1]-[2]	[1.1]-[2.1]		[1]-[2]	5.1.1.
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	1 134 382,60	0,00	763 542,36	1 518 247,94	1 308 859,40	1 108 859,40	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2010	5 278 024,36	2 514 105,71	-2 108 663,27	-60 898,16	5 826 234,19	1 719 881,76	505 663,27	0,00	0,00	4 106 552,43	0,00	0,00	1 603 000,00					
Plan 3 kw. 2011	1 366 236,00	0,00	-1 201 580,00	-544 322,00	2 150 900,00	662 000,00	0,00	0,00	0,00	1 458 900,00	0,00	0,00	1 201 580,00					
Przewidywane wykonanie 2011	1 258 236,00	0,00	-37 505,00	491 753,00	1 343 900,00	692 000,00	0,00	0,00	0,00	651 900,00	0,00	0,00	448 505,00					
2012	1 641 565,00	0,00	-766 560,00	-130 254,00	1 742 365,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	1 361 365,00	0,00	0,00	766 560,00					
2013	2 580 886,00	0,00	656 860,00	1 675 717,00	879 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	879 593,00	0,00	0,00	0,00					
2014	1 600 000,00	0,00	482 000,00	1 231 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2015	1 500 000,00	0,00	352 000,00	1 474 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2016	1 000 000,00	0,00	328 000,00	889 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2017	1 100 000,00	0,00	128 000,00	791 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2018	1 047 603,00	0,00	96 000,00	711 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	wskaźniki z art. 169/170 sulp						
		6.	6.1.	6.2.		w tym:								7.	8.	9.	9a.	10.	10a.
						6.1.1.	6.1.2.												
Formuła	6.1.1+6.2																		
Wykonanie 2009	372 720,00	372 720,00	0,00	0,00	1 385 440,00	0,00	0,00	0,00	9,97%	9,97%	2,68%	2,68%							
Wykonanie 2010	3 024 272,43	3 024 272,43	2 503 552,43	0,00	2 467 720,00	0,00	0,00	0,00	14,85%	14,85%	18,19%	3,13%							
Plan 3 kw. 2011	949 320,00	949 320,00	308 900,00	0,00	2 977 300,00	0,00	0,00	0,00	21,21%	21,21%	6,76%	4,56%							
Przewidywane wykonanie 2011	895 395,00	895 395,00	308 900,00	0,00	1 667 300,00	0,00	0,00	0,00	11,27%	11,27%	6,05%	3,96%							
2012	975 805,00	975 805,00	561 365,00	0,00	2 052 860,00	0,00	0,00	0,00	14,02%	14,02%	6,66%	2,83%							
2013	1 536 453,00	1 536 453,00	879 593,00	0,00	1 396 000,00	0,00	0,00	0,00	9,15%	9,15%	10,07%	4,31%							
2014	492 000,00	492 000,00	0,00	0,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00	6,15%	6,15%	3,35%	3,35%							
2015	352 000,00	352 000,00	0,00	0,00	552 000,00	0,00	0,00	0,00	3,77%	3,77%	2,40%	2,40%							
2016	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	224 000,00	0,00	0,00	0,00	1,51%	1,51%	2,21%	2,21%							
2017	128 000,00	128 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,65%	0,65%	0,86%	0,86%							
2018	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,65%	0,65%							

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 123 ufp							Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ	
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (D- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznie kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu zobowiązań do art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznie kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)	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	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **		Wartość przejętych zobowiązań
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	12,72%	12,72%	2,68%	TAK	2,68%	TAK	5 678 634,79	1 620 199,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	0,52%	0,52%	18,19%	TAK	3,13%	TAK	6 441 396,34	1 740 439,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	-2,38%	-2,38%	6,76%	TAK	4,56%	TAK	7 248 071,00	1 978 992,00	48 177,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	5,41%	5,41%	6,05%	TAK	3,96%	TAK	7 197 910,46	1 962 492,00	48 177,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	3,62%	0,27%	6,66%	NIE	2,83%	TAK	7 697 263,00	1 950 631,00	0,00	1 641 565,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	-0,53%	13,80%	10,07%	NIE	4,31%	NIE	7 447 358,00	1 958 935,00	0,00	2 580 886,00	656 860,00	0,00	0,00
2014	0,00	3,90%	9,74%	3,35%	TAK	3,35%	TAK	7 484 595,00	1 968 730,00	0,00	0,00	492 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	7,94%	11,42%	2,40%	TAK	2,40%	TAK	7 522 018,00	1 978 573,00	0,00	0,00	352 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	11,65%	7,35%	2,21%	TAK	2,21%	TAK	7 599 628,00	1 988 466,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	0,00
2017	0,00	9,50%	6,88%	0,86%	TAK	0,86%	TAK	7 597 426,00	1 998 408,00	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00
2018	0,00	8,48%	5,66%	0,65%	TAK	0,65%	TAK	7 635 413,00	2 008 401,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00

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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Horodło na lata 2012 – 2018

Przyjęty poziom dochodów bieżących roku 2012 wynika z planowanego wzrostu dochodów z tytułu podatku rolnego, leśnego Uwzględniono również planowany wzrost dynamiki PKB a w efekcie wzrost dochodów podatkowych – przyjęto zwiększony udział we wpływach podatku PIT zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów.

Szacowany poziom dochodów majątkowych roku 2012 obejmuje:

1. Planowane dofinansowanie do zadania „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Bereźnica, Matecze, Cegielnia, Liski, Ciołki, Kolonia Kobło” w ramach działania „ODNOWA I ROZWÓJ WSI” objętego PROW na lata 2007 – 2013 oś 3 „Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej” działanie 321 „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”- zgodnie z podpisaną umową na dofinansowanie w kwocie 635 259 zł w 2012 r. oraz w kwocie 879 593 zł w 2013 r.
2. Planowane przychody ze sprzedaży 8 ha nieruchomości położonych na terenie Gminy Horodło – zaplanowano kwotę 170 000 zł.

Do oszacowania planowanego poziomu dochodów bieżących Gminy Horodło na okres 2012 – 2022, a także w zakresie prognozy kwoty długu przyjęto wskaźniki wahające się w granicach od 100,5% do 105,0 % przyjmując w latach zwiększonego wzrostu podniesienie podatków i większe wpływy z udziału podatków z budżetu państwa.

Szacowane dochody majątkowe w latach 2012 – 2017 wynikają z planowanego uzyskania dofinansowania zadań inwestycyjnych budowy wodociągów w ramach PROW oraz planowanego remontu świetlicy wiejskiej w miejscowości Hrebenne ze środków Unii Europejskiej w ramach transgranicznego projektu Polska – Białoruś - Ukraina.

Poziom planowanych wydatków w roku 2012 powiązany jest z kontynuacją prowadzonych inwestycji oraz dalszym ograniczeniem wydatków bieżących Gminy Horodło.

Wydatki bieżące roku 2012 skalkulowano na poziomie wydatków roku 2011. Wynika to z dostosowania polityki finansowej gminy do procedur ostrożnościowych i sanacyjnych wynikających z założeń do budżetu państwa poprzez utrzymanie planowanego poziomu wynagrodzenia na poziomie roku 2011 oraz ograniczenie prac remontowych w budynkach będących własnością jednostek organizacyjnych gminy.

Gmina Horodło w roku 2012 i latach następnych zamierza kontynuować rozpoczęte inwestycje oraz wprowadzać nowe mające na celu poprawienie standardów i jakości życia jej mieszkańców. Wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z limitami określonymi na poszczególne zadania. Zadania inwestycyjne rozbite w prognozie 2011 r. na cztery inwestycje połączono w jedną pod nazwą „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Bereźnica, Matcze, Cegielnia, Liski, Ciołki, Kolonia Kobło Gmina Horodło” której wartość po przetargu przeprowadzonym w miesiącu listopadzie 2011 r. wynosi 4 402 151 zł i jest przewidziana do wykonania w latach 2012 - 2013.

Do oszacowania planowanego poziomu wydatków bieżących Gminy Horodło za lata 2013 – 2018 przyjęto wskaźniki wzrostowe wahające się w granicach od 100,5 % do 108,1 %. W roku 2013 i latach następnych założono ograniczenie wydatków bieżących.

Wynik budżetu

W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2012 budżet zamknie się deficytem w wysokości 766 560 zł. Na kształtowanie ujemnego wyniku w 2012 decydujący wpływ ma wysokość realizowanych zadań inwestycyjnych - w części wkładu własnego gminy oraz spłaty zaciągniętych na inwestycje już zakończone kredytów i pożyczek. Począwszy od roku 2013 zakłada się wypracowanie nadwyżki budżetowej.

Finansowanie deficytu

W roku 2012 występujący deficyt pokryty będzie pożyczką w kwocie 800 000 zł, pożyczką na prefinansowanie w kwocie 561 365 zł.

Przeznaczenie nadwyżki budżetowej

Występujące nadwyżki budżetowe oraz wolne środki przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2012 roku zaplanowano kwotę wolnych środków w wysokości 381 000 zł.

Przychody budżetu ustalono w oparciu o kwoty wynikłe z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz powiększono je o wolne środki obliczone z sald rachunków bankowych.

Rozchody budżetu ustalono w oparciu o wysokość rat spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów przed rokiem 2012 oraz planowane spłaty pożyczki i kredytu zaciągniętego w 2012 roku. Faktyczna wysokość zadłużenia na koniec roku 2011 wynosi 1 667 300 zł . Taką też wielkość przyjęto jako planowane wykonanie zadłużenia na koniec roku 2011 r. Do prognozy na lata 2012 – 2018 przyjęto spłaty kredytów w wysokości faktycznie zaciągniętych zgodnie z podpisanymi umowami powiększone o pożyczki na prefinansowanie i planowaną do zaciągnięcia w 2012 roku w kwocie 800 000 zł.

Kwota zadłużenia gminy wynika z wielkości kwot zaciąganych i spłacanych kredytów. Najwyższe zadłużenie gminy wystąpi w 2012 roku - kwota 2 052 860 zł . Od 2013 roku zadłużenie będzie malało proporcjonalnie do dokonywanych spłat.

Sporządziła:
Marta Maciejewska
Skarbnik Gminy Horodło

