

Uchwała nr 175/XIII/2012
Rady Gminy w Rogowie
z dnia 27 stycznia 2012 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2012-2017

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, z 2010 r., Nr 28, poz. 146, Nr 96 poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) 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. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, Nr 219 poz. 1706, z 2010 r., Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r., Nr 178, poz.1061, Nr 197, poz. 1170) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591, z 2002 r. Nr 23 poz.220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153 poz.1271, Nr 214, poz.1806, z 2003 r. Nr 80, poz.717, Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 116, poz.1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, z 2006 r. Nr 17, poz.128, Nr 175, poz.1457, Nr 102, poz.1055, Nr 181, poz.1337, z 2007 r. Nr 48, poz.327, Nr 138, poz.974, Nr 173, poz.1218, z 2008 r. Nr 180, poz.1111, Nr 223, poz.1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887) uchwala się, co następuje:

§1 Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Rogów na lata 2011- 2017 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF.

§2 Upoważnia się Wójta do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1

§3 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§4. Z dniem 31 12 2011 r. traci moc Uchwała Nr 13/V/2011 Rady Gminy w Rogowie z dnia 9 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rogów na lata 2011-2016 wraz ze zmianami.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku.



Przewodniczący
Rady Gminy
[Signature]
Wojciech Więciorek

Lp. Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015	2016	2017
1.	Dochody ogółem	11 613 681,00	11 750 000,00	11 900 000,00	11 474 000,00	10 814 197,00	10 702 771,00
	Dochody bieżące	10 769 942,00	10 850 000,00	11 050 000,00	11 024 000,00	10 614 197,00	10 452 771,00
	w tym: środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	843 739,00	900 000,00	850 000,00	450 000,00	200 000,00	250 000,00
	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
	środki z UE*	843 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	12 338 953,00	10 717 000,00	11 464 000,00	10 674 000,00	10 200 000,00	10 102 771,00
	Wydatki bieżące	10 717 556,98	9 453 000,00	9 468 000,00	9 520 000,00	9 575 000,00	9 598 000,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	10 539 556,98	9 300 000,00	9 405 000,00	9 400 000,00	9 420 000,00	9 450 000,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	178 000,00	153 000,00	63 000,00	120 000,00	155 000,00	148 000,00
	w tym: odsetki i dyskonto	178 000,00	153 000,00	63 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
	Wydatki majątkowe	1 621 396,02	1 264 000,00	1 996 000,00	1 154 000,00	625 000,00	504 771,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-725 272,00	1 033 000,00	436 000,00	800 000,00	614 197,00	600 000,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	52 385,02	1 397 000,00	1 582 000,00	1 504 000,00	1 039 197,00	854 771,00
5.	Przychody budżetu	1 851 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 851 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	725 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	1 125 993,00	1 033 000,00	436 000,00	800 000,00	614 197,00	600 000,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 125 993,00	1 033 000,00	436 000,00	800 000,00	614 197,00	600 000,00
	w tym: Kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	127 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	3 483 197,00	2 450 197,00	2 014 197,00	1 214 197,00	600 000,00	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	29,99%	20,85%	16,93%	10,58%	5,55%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	29,99%	20,85%	16,93%	10,58%	5,55%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	11,23%	10,09%	4,19%	7,41%	6,14%	6,07%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,13%	10,09%	4,19%	7,41%	6,14%	6,07%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	6,25%	2,25%	4,67%	9,95%	14,17%	13,41%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	0,45%	11,89%	17,50%	13,11%	9,61%	7,99%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	11,23%	10,09%	4,19%	7,41%	6,14%	6,07%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	10,13%	10,09%	4,19%	7,41%	6,14%	6,07%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane związane z funkcjonowaniem organów JST bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	5 607 738,55 1 379 862,00 0,00 95 295,63	5 500 000,00 1 400 000,00 0,00 95 295,63	5 550 000,00 1 400 000,00 0,00 63 530,43	5 550 000,00 1 450 000,00 0,00 0,00	5 400 000,00 1 450 000,00 0,00 0,00	5 500 000,00 1 500 000,00 0,00 0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	1 033 000,00	436 000,00	800 000,00	614 197,00	600 000,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Przewodniczący
Rady Gminy
Wojciech Więciorek

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2017

układ wg przedsięwzięć/programów/projektów/zadań

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)			Klas. Budżet.		łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			Od	Do		dział	Rozdz.			2012	2013	2014	2015		
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12	13	14	16		
	Przedsięwzięcia ogółem						285 886,90	31 765,21	95 295,63	95 295,63	63 530,43	0,00	254 121,69		
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	- wydatki majątkowe						285 886,90	31 765,21	95 295,63	95 295,63	63 530,43	0,00	254 121,69		
	1) programy, projekty lub zadania (razem)														
	- wydatki bieżące														
	- wydatki majątkowe						285 886,90	31 765,21	95 295,63	95 295,63	63 530,43	0,00	254 121,69		
	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)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	- wydatki bieżące														
	- wydatki majątkowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)														
	- wydatki bieżące														
	- wydatki majątkowe														
	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)						285 886,90	31 765,21	95 295,63	95 295,63	63 530,43	0,00	254 121,69		
	- wydatki bieżące														
	- wydatki majątkowe						285 886,90	31 765,21	95 295,63	95 295,63	63 530,43	0,00	254 121,69		
	Kompleksowy system gospodarki odpadami						285 886,90	31 765,21	95 295,63	95 295,63	63 530,43	0,00	254 121,69		
	2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)												0,00		
	- wydatki bieżące												0,00		
	- wydatki majątkowe												0,00		
	3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Przewodniczący
Rady Gminy

Wojciech Więciorek

Objaśnienia do WPF

W zakresie **przedsięwzięć** wprowadzono zadanie - Kompleksowy system gospodarki odpadami - zadanie realizowane przez związek Bzura.

Gmina Rogów przystąpiła do Związku, i zgodnie z podjętą uchwałą zobowiązana została do wniesienia wkładu na realizację zadania zgodnie z założonymi kwotami.

W zakresie Tabelarycznej Prezentacji WPF przedstawione został:

- wykonanie za lata 2009, 2010 oraz III kwartał 2011 r.
- prognozowane wykonanie roku 2011
- oraz prognoza do roku 2017 - do spłaty zadłużenia.

I. Objasnienia przyjętych wartości

1. W opracowaniu materiałów uwzględniono następujące wskaźniki:

1. Przewidywany wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych – wskaźnik inflacji:

- a) na rok 2012 – 2,8%
- b) na lata 2013 i dalsze 2,5%

2. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli:

- a) na rok 2012

w okresie styczeń-sierpień wg stawek ustalonych od 1.09.2011

w okresie wrzesień- grudzień ze wzrostem o 3,8 %

- b) na rok 2013 i dalsze lata o 2,5% w każdym roku.

3. Kwota bazowa dla nauczycieli od 1.01.2012 – 2 618,10 zł, od 1.09.2012 – 2 717,60 zł, a w latach następnych powiększona o 2,5%.

4. Prognozowany wzrost wynagrodzeń dla pracowników niebędących nauczycielami (dotyczy wszystkich jednostek organizacyjnych, w tym oświatowych):

- a) na rok 2012 w okresie styczeń-grudzień wg stawek ustalonych od 1.09.2011

- b) na lata 2013 i dalsze o 2,5% w każdym roku.

5. Składkę na Fundusz Pracy w roku 2012 i w latach następnych w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

ZASADY DOTYCZĄCE KALKULOWANIA I PREZENTACJI DOCHODÓW

A. Kalkulowanie dochodów

1. Podatek od nieruchomości na 2012r. obliczono na podstawie podjętej uchwały na rok 2012, natomiast na lata następne przyjęto 2,5% wzrostu w każdym kolejnym roku.

2. Wpływy z opłaty targowej – w 2012 obliczono na podstawie podjętej uchwały na 2012 r., natomiast na lata następne przyjęto wzrost stawek o 2,5 % w każdym roku.

3. Podatek od środków transportowych – obliczono na podstawie podjętych uchwał podatkowych na rok 2012, natomiast na lata następne przyjęto 2,5% wzrostu w każdym kolejnym roku.

4. Podatek rolny - w roku 2012 na podstawie podjętej uchwały, podatek leśny, na podstawie górnych stawek podanych na rok 2012 i ze wzrostem 2,5% w latach kolejnych.

5. Wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływy z podatku od spadków i darowizn, opłacanych w formie karty podatkowej, podatku dochodowego osób prawnych na podstawie informacji otrzymanych z US i w oparciu o przewidywane

wykonanie roku 2011 na rok 2012, a w latach 2012 i dalszych ze wzrostem 2,5% co roku.

6. Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wpływy z pozostałych dochodów /np. odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat, odsetki, pozostałe odsetki, wpływy z różnych opłat/ - przyjęto poszczególne wartości w wysokości średniej wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągальności należności podatkowych oraz planowanych zmian.

7. Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2012 r. na podstawie wydanych w 2011 r. zezwoleń a na lata przyszłe z uwzględnieniem planowanych zmian limitów zezwoleń oraz ustawowych wskaźników i metod wyliczeń opłaty.

8. Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – przyjęto na poszczególne lata roczną wysokość opłat z uwzględnieniem aktualizacji wyceny oraz innych zmian.

9. Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zapisów umownych regulujących waloryzację stawek czynszu w przyszłych latach.

10. Wpływy z usług - przyjęto wartości średnie na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem planowanych zmian.

11. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów.

12. Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie możliwości zbycia.

13. Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono w 2012 r. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalono na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

14. Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do projektu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze, dotacje z innych źródeł/ obliczono na podstawie zawartych porozumień, stosując w latach kolejnych wzrost o 2,5%.

B. Prezentacja dochodów

1. Dochody do projektu WPF na 2012 r. przedstawiono w układzie dział, rozdział, paragraf oraz w podziale na dochody majątkowe i bieżące. Do dochodów majątkowych zalicza się dochody ze sprzedaży majątku klasyfikowane w § 087 i dotacje § 620 oraz środki przeznaczone na inwestycje tj. § 631. Do dochodów bieżących zalicza się dochody klasyfikowane w pozostałych paragrafach.

ZASADY DOTYCZĄCE KALKULOWANIA I PREZENTACJI WYDATKÓW

A. Wydatki w wieloletniej prognozie finansowej planuje się jako:

1. Przedsięwzięcia wieloletnie, do których zalicza się w szczególności:

1) programy, projekty lub zadania z tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej oraz innych bezzwrotnych źródeł zagranicznych,

2) umowy, których realizacja w roku 2012 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki,

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego,

4) umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym.

2. Wydatki niebędące przedsięwzięciami, do których zalicza się wydatki wszystkich jednostek organizacyjnych i Urzędu Gminy, a w szczególności:

1) jednorazowe, roczne wydatki bieżące,

2) roczne wydatki majątkowe,

- 3) powtarzalne, stałe wydatki bieżące (np. wynagrodzenia i składki, zfsś, delegacje, zakup materiałów i wyposażenia, itp.),
- 4) wieloletnie umowy na czas nieokreślony dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. dostawy energii, wody itp.).

B. Wydatki w wieloletniej prognozie finansowej przedstawia się w podziale na bieżące i majątkowe z wyodrębnieniem:

1. Wydatki bieżące:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne,
- 2) wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy (do których zaliczyć należy wydatki rozdziału 75022, 75023),
- 3) na obsługę długu i wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
- 4) wydatki na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia,
- 5) pozostałe wydatki bieżące.

2. Wydatki majątkowe:

- 1) wydatki na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie,
- 2) wydatki majątkowe jednoroczne.

C. Dla przedsięwzięć o których mowa w pkt A.1 uwzględnianych w wieloletniej prognozie finansowej określa się:

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia,
- 3) limity wydatków w poszczególnych latach począwszy od 2012r.,
- 4) limit zobowiązań możliwych do zaciągnięcia w roku 2012.

Znaczne zmniejszenie wydatków bieżących od roku 2013 - w lutym podejmowane będą uchwały, na podstawie których prowadzenie dwóch mniejszych szkół przekazane będzie przez Gminę stowarzyszeniom, co ma pozwolić na ograniczenie wydatków na oświatę.

Przewodniczący
Rady Gminy
Wojciech Więciorek