

**UCHWAŁA NR XX/147/2012
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 21 czerwca 2012 r.

**w sprawie: zmiany Uchwały Nr XII/96/2011 Rady Gminy Bestwina z dnia 01 grudnia 2011 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2012 - 2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 z późniejszymi zmianami)

**Rada Gminy Bestwina
uchwała:**

§ 1.

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2021.

§ 2.

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 3 - Opis przyjętych wartości do WPF Gminy Bestwina na lata 2011-2021

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bestwina

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Rady

Jerzy Zużalek

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/147/2012

Rady Gminy Bestwina

z dnia 21 czerwca 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2012-2021

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydanki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydanki bieżące razem	Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym: odsetki i dyskonto	
			środki z UE*			ze sprzedaży majątku				środki z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
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]							
2012	30 614 709,82	25 347 090,82	118 810,92	5 267 619,00	1 737 294,00	1 832 325,00	30 537 182,82	22 790 019,82	22 420 019,82	0,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	
2013	31 316 554,00	26 366 554,00	0,00	4 950 000,00	1 500 000,00	0,00	29 065 054,63	23 412 747,00	23 230 219,00	0,00	0,00	0,00	182 528,00	182 528,00	
2014	26 964 523,24	25 464 523,24	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	24 296 825,24	23 775 333,00	23 608 168,00	0,00	0,00	0,00	167 165,00	167 165,00	
2015	26 668 836,52	25 668 836,52	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	24 241 336,52	24 138 591,00	24 037 678,00	0,00	0,00	0,00	100 913,00	100 913,00	
2016	26 661 230,00	26 661 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 409 422,00	24 756 073,00	24 676 237,00	0,00	0,00	0,00	79 836,00	79 836,00	
2017	26 813 299,00	26 813 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 293 120,00	25 376 775,00	25 338 623,00	0,00	0,00	0,00	38 152,00	38 152,00	
2018	27 655 030,00	27 655 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 229 738,00	26 010 596,00	25 986 451,00	0,00	0,00	0,00	24 145,00	24 145,00	
2019	28 490 687,00	28 490 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 136 251,00	26 605 965,00	26 593 986,00	0,00	0,00	0,00	11 979,00	11 979,00	
2020	29 391 167,00	29 391 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 196 792,00	27 268 124,00	27 265 410,00	0,00	0,00	0,00	2 714,00	2 714,00	
2021	30 125 946,18	30 125 946,18	0,00	0,00	0,00	0,00	30 125 946,18	27 946 020,00	27 946 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:		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	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2							na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	
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.]						
2012	7 747 163,00	3 610 959,85	77 527,00	2 557 071,00	3 439 506,00	139 506,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00
2013	5 652 307,63	2 344 731,26	2 251 499,37	2 953 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	521 492,24	7 000,00	2 667 698,00	1 689 190,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	102 745,52	6 000,00	2 427 500,00	1 530 245,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	653 349,00	0,00	1 251 808,00	1 905 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	916 345,00	0,00	520 179,00	1 436 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 219 142,00	0,00	425 292,00	1 644 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 530 286,00	0,00	354 436,00	1 884 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 928 668,00	0,00	194 375,00	2 123 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 179 926,18	0,00	0,00	2 179 926,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wylążeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/docho dy ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wylążeń)	Zadłużenie/docho dy ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wylążeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wylążeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho dy ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wylążeń)
			kwota wylążeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy									
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1.]+[6.2]											
2012	3 517 033,00	3 517 033,00	0,00	0,00	10 092 787,37	0,00	0,00	32,97%	32,97%	12,70%	12,70%	
2013	2 251 499,37	2 251 499,37	0,00	0,00	7 841 288,00	0,00	0,00	25,04%	25,04%	7,77%	7,77%	

2014	2 667 698,00	2 667 698,00	0,00	0,00	5 173 590,00	0,00	0,00	19,19%	19,19%	10,51%	10,51%
2015	2 427 500,00	2 427 500,00	0,00	0,00	2 746 090,00	0,00	0,00	10,30%	10,30%	9,48%	9,48%
2016	1 251 808,00	1 251 808,00	0,00	0,00	1 494 282,00	0,00	0,00	5,60%	5,60%	4,99%	4,99%
2017	520 179,00	520 179,00	0,00	0,00	974 103,00	0,00	0,00	3,63%	3,63%	2,08%	2,08%
2018	425 292,00	425 292,00	0,00	0,00	548 811,00	0,00	0,00	1,98%	1,98%	1,63%	1,63%
2019	354 436,00	354 436,00	0,00	0,00	194 375,00	0,00	0,00	0,68%	0,68%	1,29%	1,29%
2020	194 375,00	194 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,67%	0,67%
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	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)	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)	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			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
2012	0,00	8,63%	14,03%	12,70%	NIE	12,70%	NIE	14 074 437,83	8 345 581,99	190 426,00	3 610 959,85	77 527,00	0,00	0,00
2013	0,00	7,92%	14,22%	7,77%	TAK	7,77%	TAK	14 086 016,27	9 144 202,73	305 426,00	2 344 731,26	2 251 499,37	0,00	0,00
2014	0,00	11,08%	11,83%	10,51%	TAK	10,51%	TAK	14 578 577,00	9 029 591,00	42 147,00	7 000,00	2 667 698,00	0,00	0,00
2015	0,00	13,36%	9,49%	9,48%	TAK	9,48%	TAK	14 799 615,00	9 238 063,00	42 147,00	6 000,00	2 427 500,00	0,00	0,00
2016	0,00	11,85%	7,15%	4,99%	TAK	4,99%	TAK	15 204 955,00	9 471 282,00	0,00	0,00	1 251 808,00	0,00	0,00
2017	0,00	9,49%	5,36%	2,08%	TAK	2,08%	TAK	15 641 608,00	9 697 015,00	0,00	0,00	520 179,00	0,00	0,00
2018	0,00	7,33%	5,95%	1,63%	TAK	1,63%	TAK	16 047 011,00	9 939 440,00	0,00	0,00	425 292,00	0,00	0,00
2019	0,00	6,15%	6,62%	1,29%	TAK	1,29%	TAK	16 425 939,00	10 168 047,00	0,00	0,00	354 436,00	0,00	0,00
2020	0,00	5,98%	7,22%	0,67%	TAK	0,67%	TAK	16 843 161,00	10 422 249,00	0,00	0,00	194 375,00	0,00	0,00
2021	0,00	6,60%	7,24%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	17 264 240,00	10 699 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opis przyjętych wartości do WPF na lata 2012-2021

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2012-2021

I. W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2012-2021

Zmiany w uchwale budżetowej na rok 2012 spowodowały konieczność przeliczenia wartości wykazywanych w Załączniku nr 1 do podjętej Uchwały XII/96/11 z dnia 01.12.2011 roku

Zwiększono dochody i wydatki bieżące o kwotę 34 270,00 zł.

- wartość dochodów wynosi 30 614 709,82 zł
- w wydatkach bieżących w roku 2012 dokonano zmian uwzględnionych w uchwale zmieniającej budżet – wynoszą 22 790 019,82 zł
- wydatki majątkowe po dokonanych zmianach: wynoszą 7 747 163,00 zł
- przychody wynoszą 3 439 506,00 zł
- rozchody wynoszą 3 517 033,00 zł

II. Opis wartości po wprowadzonych zmianach

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bestwina przygotowana została na lata 2012- 2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.)

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W prognozie przyjęto następujące założenia:

Prognoza dochodów:

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych.

Dla celów planistycznych przyjęto założenie, że procentowy wzrost dochodów w okresie objętym prognozą, z wyjątkiem dochodów przewidzianych do pozyskania ze środków bezzwrotnych, będzie kształtował się w poszczególnych latach na stałym poziomie ok. 2,5%. Środki ze źródeł zewnętrznych nie podlegających zwrotowi przyjęto tylko dla okresu 2012, zgodnie z podpisanymi umowami oraz przyjętymi aplikacjami na konkretne programy inwestycyjne. W związku z tym po roku 2013 nie założono żadnych środków ze źródeł zewnętrznych nie podlegających zwrotowi.

Przyjęto następujące dochody ze sprzedaży majątku gminy: w roku 2012 – 1 737 294,00 zł; w roku 2013 – 1 500 000,00 zł; w roku 2014 – 1 500 000,00 zł.; w roku 2015 – 1 000 000,00 zł.

Prognoza wydatków:

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W wydatkach bieżących dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz wprowadzonych zmian. Dla pozostałych lat przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 2,5 punktu procentowego.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w bieżącym okresie.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą (limitem art. 226 ust. 4 ufp) zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym na lata 2012 – 2015. Niższe

wskaźniki po roku 2012 wynikają głównie z braku informacji o środkach zewnętrznych przewidzianych do pozyskania oraz kolejne zadania inwestycyjne przekraczają możliwości finansowe gminy.

Biorąc pod uwagę otoczenie ekonomiczne nie założono, iż na przestrzeni lat mogą wystąpić takie czynniki, które spowodowałyby realny / nominalny spadek wydatków oprócz wspomnianych wydatków na obsługę zadłużenia.