

**Uchwała Nr XVIII /87/2012
Rady Gminy Bralin
z dnia 23 stycznia 2012 roku**

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2012-2020

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (dz.U. z 2001 roku Nr 142,poz.1591 ze zm.) oraz Art.226,227,228,230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust.8 art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.1241 ze zm.) Rada Gminy Bralin uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bralin obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenia nadwyżki lub sposobu finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 2012 rok.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

Traci moc uchwała Nr V/20/2011 Rady Gminy Bralin z dnia 24 stycznia 2011 r.ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bralin na lata 2011-2020

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bralin

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Bralin

Marek Pras

Objaśnienia przyjętych wartości

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bralin przygotowana została na lata 2012-2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz 1240 ze zm.)

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008-2010, założenia makroekonomiczne przyjęte w WFPF, gromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy. Dane historyczne sporządzone na podstawie sprawozdań Rb-27 S, Rb-28S, Rb-NDS, Rb-Z, za lata 2008—2010, I-III kwartału 2011 (wg planu).

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- 1.dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2012 rok.
- 2.dla lat 2013 i dalszych przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz kreatory merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju jst.

- poziom inflacji mierzony wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,50%	2,70%	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%

-poziom PKB w badanym okresie

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	4,20%	5,00%	4,90%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%

Wibor 1M stopa 3,68%

Wibor 1R stopa 5,00%

Wibor 3M stopa 3,70%

Wibor 6M stopa 4,80%

Wójt Gminy Bralin posługując się wskaźnikami makroekonomicznymi prognozowanymi przez Ministerstwo Finansów opracował poszczególne załączniki Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2020. W załączniku nr 1 przedstawiono prognozowane dochody na lata 2012-2020 uwzględniając dochody z tytułu:

- subwencji
- dotacji
- podatków i opłat lokalnych
- udziałów w podatkach centralnych

Dokonano podziału dochodów na dochody bieżące i majątkowe. Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźników dynamiki PKB. W załączniku Nr 1 przedstawiono prognozowane dochody na lata 2012-2020.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Dodatkowo wyodrębniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto projekt uchwały budżetowej na 2012 rok. W latach 2013-2020 dokonano indeksacji o wskaźniki inflacji oraz PKB. Strukturę wydatków przedstawiono w załączniku Nr 2.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto zadania inwestycyjne oraz źródła ich finansowania w tym prognozę długu oraz jego spłatę zgodnie ze wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w 2012 planuje się zaciągnąć długoterminowy kredyt w wysokości 2 000 000,00 zł, który zostanie spłacony w latach 2013-2020.

W WPF sporządzonej na lata 2011-2014 zakładano zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2012 roku w wysokości 1 500 000,00 zł z uwagi na realizację zadań inwestycyjnych w większym zakresie niż planowano zwiększa się przychody budżetu Gminy w roku 2012 o kwotę 500 000,00 zł.

W 2013 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 600 000,00 zł, który zostanie spłacony w latach 2014-2020.

Jeśli na koniec roku pojawi się nadwyżka budżetowa lub wolne środki, to zostaną przyjęte do budżetu w kolejnych latach.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na 2020 rok. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

Po dokonanych obliczeniach, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Konstrukcja Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowana w oparciu o przyjęte założenia pozwala na systematyczny i zrównoważony rozwój Gminy w perspektywie lat objętych prognozą.

Zmiany w stosunku do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej wynikają głównie z korekty dochodów i wydatków w poszczególnych latach objętych prognozą, oraz zwiększeniem dochodów związanych ze sprzedażą majątku.

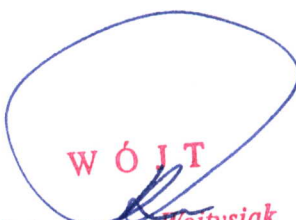
Odnosząc się do roku 2012 zmniejszenie dochodów spowodowane aneksowaniem umów o przyznaniu pomocy w ramach działania "Odnowai Rozwój Wsi objętych PROW na lata 2007-2013 oraz niższym zaciągniętym zobowiązaniem w 2011 roku z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym oraz niższym zaciągniętym zobowiązaniem z tytułu pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Dokonano przeliczenia długu na koniec 2011 roku i wynosi on 5 653 432,90 zł przy zakładanym 5 710 808,30 zł

Gmina planowała zaciągnąć w 2011 roku kredyt w wysokości 2 100 677,44 zł (Uchwała Nr VIII/39/2011 Rady Gminy Bralin z dnia 28 kwietnia 2011 r), kredyt przeznaczony został na realizację zadań inwestycyjnych, w wyniku przeprowadzonych postępowań przetargowych wartość robót spadła stąd faktyczne zaciągnięcie kredytu wyniosło 2 043 302,04 zł. Aneksowanie umowy kredytowej spowodowało zmniejszenie rat kapitałowych w kolejnych latach objętych okresem kredytowania tj. 2012-2020

W 2012 roku zmniejszono raty kapitałowe o kwotę 6 375,04 zł a zatem dług na koniec 2012 roku wyniesie 6 048 252,08 zł.

W latach 2013-2019 raty kapitałowe każdego roku zmniejszono o kwotę 6 375,04 natomiast 2020 o kwotę 6 375,08 zł



WÓJT
Inż. Roman Wojtysiak

Załącznik Nr 1 do objaśnień przyjętych wartości											
Dochody	Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
DOCHODY OGÓŁEM		16 771 948,00	16 681 420,00	17 085 955,00	17 417 190,00	17 876 653,00	18 331 046,00	18 779 324,00	19 202 047,00	19 672 098,00	
Dochody bieżące		15 640 586,00	16 181 420,00	16 585 955,00	17 017 190,00	17 476 653,00	17 931 046,00	18 379 324,00	18 802 047,00	19 272 098,00	
Dochody majątkowe		1 131 362,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
Dochody bieżące	Inf	15 640 586,00	16 181 420,00	16 585 955,00	17 017 190,00	17 476 653,00	17 931 046,00	18 379 324,00	18 802 047,00	19 272 098,00	
Dochody bieżące z majątku	100	0	128 889,00	132 111,00	135 546,00	139 206,00	142 825,00	146 396,00	149 763,00	153 507,00	
Dochody z najmu i dzierżawy	100	0	128 889,00	132 111,00	135 546,00	139 206,00	142 825,00	146 396,00	149 763,00	153 507,00	
Dofinansowanie	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
jsł, f. c.	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Dotacje	100	0	2 365 578,00	2 424 717,00	2 487 759,00	2 554 928,00	2 621 356,00	2 686 890,00	2 748 688,00	2 817 405,00	
Zadania własne	100	0	73 776,00	77 682,00	79 681,00	81 832,00	83 960,00	86 059,00	88 038,00	90 239,00	
Zadania zlecone i powierzone	100	0	2 229 611,00	2 347 055,00	2 408 078,00	2 473 096,00	2 537 396,00	2 600 831,00	2 660 650,00	2 727 166,00	
Podatki i opłaty lokalne	100	0	4 374 851,00	4 726 797,00	4 849 694,00	4 980 636,00	5 110 133,00	5 237 888,00	5 358 360,00	5 492 319,00	
Odsetki	100	0	33 000,00	34 738,00	35 641,00	36 603,00	37 555,00	38 494,00	39 379,00	40 363,00	
Opłata komunikacyjna	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Opłata skarbową	100	0	24 000,00	25 264,00	25 921,00	26 621,00	27 313,00	27 996,00	28 640,00	29 356,00	
Opłata targowa	100	0	2 000,00	2 054,00	2 105,00	2 160,00	2 218,00	2 276,00	2 333,00	2 387,00	
Opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	100	0	72 975,00	74 945,00	76 819,00	78 816,00	80 944,00	83 049,00	85 125,00	87 260,00	
Podatek leśny	100	0	47 894,00	49 187,00	50 417,00	51 728,00	53 125,00	54 506,00	55 869,00	57 154,00	
Podatek od środków transportowych	100	0	131 000,00	134 537,00	137 900,00	141 485,00	145 305,00	149 083,00	152 810,00	156 325,00	
Podatek od czynności cywilno-prawnych	100	0	170 000,00	180 000,00	184 500,00	189 297,00	194 408,00	199 463,00	204 450,00	209 152,00	
Podatek od nieruchomości	100	0	3 270 029,00	3 458 256,00	3 544 712,00	3 636 875,00	3 735 071,00	3 832 183,00	3 927 988,00	4 018 332,00	
Podatek od spadków i darowizn	100	0	30 000,00	30 810,00	31 580,00	32 401,00	33 276,00	34 141,00	34 995,00	35 800,00	
Podatek rolny	100	0	327 953,00	350 000,00	358 750,00	368 078,00	378 016,00	387 844,00	397 540,00	406 683,00	
Pozostałe opłaty	100	0	216 000,00	221 832,00	227 378,00	233 290,00	239 589,00	245 818,00	251 963,00	257 758,00	
Wpływy z karty podatkowej	100	0	20 000,00	20 540,00	21 054,00	21 601,00	22 184,00	22 761,00	23 330,00	23 867,00	
Zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	100	0	30 000,00	30 810,00	31 580,00	32 401,00	33 276,00	34 141,00	34 995,00	35 800,00	

Pozostałe	100	0	1 347 600,00	1 383 985,00	1 418 585,00	1 455 468,00	1 494 766,00	1 533 629,00	1 571 969,00	1 608 124,00	1 648 327,00
Grzywny i kary pieniężne	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne dochody	100	0	116 000,00	119 132,00	122 110,00	125 285,00	128 668,00	132 013,00	135 313,00	138 425,00	141 886,00
Dotacje na inwestycje	100	0	51 600,00	52 993,00	54 318,00	55 730,00	57 235,00	58 723,00	60 191,00	61 575,00	63 114,00
Wpływy z usług	100	0	1 180 000,00	1 211 860,00	1 242 157,00	1 274 453,00	1 308 863,00	1 342 893,00	1 376 465,00	1 408 124,00	1 443 327,00
Subwencje	100	0	5 592 610,00	5 743 611,00	5 887 202,00	6 040 269,00	6 203 355,00	6 364 643,00	6 523 759,00	6 673 805,00	6 840 650,00
Oświatowa	100	0	4 348 767,00	4 466 184,00	4 577 839,00	4 696 863,00	4 823 678,00	4 949 094,00	5 072 821,00	5 189 496,00	5 319 233,00
Pozostałe	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekompensująca	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Równoważąca	100	0	10 886,00	11 180,00	11 460,00	11 758,00	12 075,00	12 389,00	12 699,00	12 991,00	13 316,00
Wyównawcza	100	0	1 232 957,00	1 266 247,00	1 297 903,00	1 331 648,00	1 367 602,00	1 403 160,00	1 438 239,00	1 471 318,00	1 508 101,00
Udział w podatkach centralnych	100	0	1 896 638,00	1 947 847,00	1 996 543,00	2 048 454,00	2 103 762,00	2 158 460,00	2 212 422,00	2 263 307,00	2 319 890,00
Udział w podatku dochodowym od os. fiz.	100	0	1 881 638,00	1 932 442,00	1 980 753,00	2 032 253,00	2 087 124,00	2 141 389,00	2 194 924,00	2 245 407,00	2 301 542,00
Udział w podatku dochodowym od os. prawnych	100	0	15 000,00	15 405,00	15 790,00	16 201,00	16 638,00	17 071,00	17 498,00	17 900,00	18 348,00
Dochody majątkowe	Inf	PKB	1 131 362,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
Dochody z majątku użytkowania wieczystego w prawo własności	0	0	400 000,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
Sprzedaż mienia	0	0	400 000,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00
Dotacje na inwestycje	0	0	731 362,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Budżet państwa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozabudżetowe	0	0	731 362,00	0	0	0	0	0	0	0	0

WÓJT

inż. Roman Wojtyśiak

Załącznik nr 2 do objaśnień przyjętych wartości

Wydatki	Rok	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
WYDATKI OGÓŁEM		17 166 767,18	16 268 795,04	16 318 330,04	16 627 565,04	16 983 028,04	17 437 421,04	17 905 699,04	18 438 422,04	19 018 220,64
Wydatki bieżące		15 027 837,18	15 396 354,00	15 742 364,00	16 101 322,00	16 515 658,00	16 900 255,00	17 254 137,00	17 629 142,00	18 048 371,00
Wydatki majątkowe		2 138 930,00	872 441,04	575 966,04	526 243,04	467 370,04	537 166,04	651 562,04	809 280,04	969 849,64
Wydatki bieżące	Inf	15 027 837,18	15 396 354,00	15 742 364,00	16 101 322,00	16 515 658,00	16 900 255,00	17 254 137,00	17 629 142,00	18 048 371,00
Obsługa długu	0	305 000,00	276 000,00	244 000,00	200 000,00	185 000,00	145 000,00	80 000,00	60 000,00	40 000,00
Koszty finansowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki	0	305 000,00	276 000,00	244 000,00	200 000,00	185 000,00	145 000,00	80 000,00	60 000,00	40 000,00
Poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pochodne od wynagrodzeń	100	1 196 211,00	1 228 509,00	1 259 222,00	1 291 962,00	1 326 845,00	1 361 343,00	1 395 377,00	1 427 471,00	1 463 168,00
Pozostałe	100	7 060 277,18	7 250 905,00	7 432 178,00	7 625 415,00	7 831 301,00	8 034 915,00	8 235 788,00	8 425 211,00	8 635 841,00
Wynagrodzenia	100	6 466 349,00	6 640 940,00	6 806 964,00	6 983 945,00	7 172 512,00	7 358 997,00	7 542 972,00	7 716 460,00	7 909 372,00
Związane z funkcjonowaniem organów JST	100	2 520 709,18	2 588 768,00	2 653 487,00	2 722 478,00	2 795 985,00	2 868 681,00	2 940 398,00	3 008 027,00	3 083 228,00
Wydatki majątkowe	Inf	2 138 930,00	872 441,04	575 966,04	526 243,04	467 370,04	537 166,04	651 562,04	809 280,04	969 849,64
Inwestycyjne	0	2 138 930,00	872 441,04	575 966,04	526 243,04	467 370,04	537 166,04	651 562,04	809 280,04	969 849,64

WÓJT

inż. Roman Wojtyśiak

- wydatki majątkowe					2 065 000,00	50 000,00	1 315 000,00	0,00	825 000,00
Program 1 ogółem	Urząd Gminy Bralin		2011	2012					
Budowa kolektora tranzytowego kanalizacji sanitarnej Bralin-Kępno (Dz.010.01010)					825 000,00	50 000,00	775 000,00	0,00	825 000,00
Program 2 ogółem	Urząd Gminy Bralin		2011	2013					
Rozbudowa szkoły podstawowej w Bralinie (dz.801.80101)	Urząd Gminy Bralin		2011	2012	1 240 000,00	700 000,00	540 000,00	0,00	0,00
2.	umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				1 456 850,00	366 850,00	488 000,00	160 000,00	0,00
- wydatki bieżące					1 456 850,00	366 850,00	488 000,00	342 000,00	0,00
- wydatki majątkowe									
Umowa 1 ogółem	Urząd Gminy Bralin		2010	2014					
Umowa :Prowadzenie akcji zimowego utrzymania dróg i ulic(dz.600.60016) wydatki bieżące					470 000,00	130 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00
Umowa :Usługa odbioru i wywozu odpadów komunalnych z posesji na terenie gminy	Urząd Gminy Bralin		2010	2012	305 000,00	150 000,00	155 000,00	0,00	0,00
Umowa:świadczenie usług pocztowych (dz.750.75023) wydatki bieżące	Urząd Gminy Bralin		2010	2013	64 000,00	18 000,00	21 000,00	25 000,00	0,00
Umowa:na przewozy dzieci i młodzieży szkolnej do placówek oświatowych (dz.801.80113) wydatki bieżące	Urząd Gminy Bralin		2011	2014	617 850,00	68 850,00	177 000,00	182 000,00	0,00
3.	gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące									
Umowa 1 ogółem									
- wyszczególnienie wydatków na program									
Umowa 2 ogółem									
- wyszczególnienie wydatków na program									

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Bralin

Adamk Fras