

UCHWAŁA NR XVII.../2011  
RADY GMINY GORZYCE

z dnia 22 grudnia 2011 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2012 – 2023.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz 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 ze zm.), po wysłuchaniu opinii komisji Rady Gminy, uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gorzyce na lata 2012 – 2023, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, obejmującą:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Gorzyce, w tym wydatki na:
  - a) obsługę długu publicznego,
  - b) spłatę zobowiązań z tytułu poręczeń,
  - c) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - d) wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,
  - e) wydatków wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- 2) dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku,
- 3) wydatki majątkowe, z wyszczególnieniem wydatków wynikających z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie,
- 4) przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu oraz relację kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- 5) wynik budżetu gminy,
- 6) objaśnienia przyjętych wartości, o których mowa w pkt 1 - 5.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wymienione w części "1a" Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) programy, projekty lub zadania pozostałe, inne niż wymienione w pkt 1, wymienione w części "1c" Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 3) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, wymienione w części "2" Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 4) gwarancje i poręczenia udzielone przez Gminę Gorzyce, wymienione w części "3" Wieloletniej Prognozy Finansowej,

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Gorzyce do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
  - 2) 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, innych niż wymienione w § 2, pkt 3.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Gorzyce do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gorzyce

§ 5. Traci moc Uchwała Nr IV/8/10 Rady Gminy Gorzyce z dnia 23 grudnia 2010 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2011- 2023.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od 01 stycznia 2012 roku.

Przewodniczący Rady  
Gminy

mgr Krzysztof Małek

WÓJT GMINY

Przewodniczący

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII.../2011

Rady Gminy Gorzyce

z dnia 22 grudnia 2011 r.

Zalacznik1.gif

#### Wieloletnia Prognoza Finansowa 1

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII.../2011

Rady Gminy Gorzyce

z dnia 22 grudnia 2011 r.

Zalacznik2.gif

#### Część 1a) wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVII.../2011

Rady Gminy Gorzyce

z dnia 22 grudnia 2011 r.

Zalacznik3.gif

#### Część 1c) wykaz przedsięwzięć do WPF - strona 1

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XVII.../2011

Rady Gminy Gorzyce

z dnia 22 grudnia 2011 r.

Zalacznik4.gif

#### Część 2) wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XVII.../2011

Rady Gminy Gorzyce

z dnia 22 grudnia 2011 r.

Zalacznik5.gif

Część 3) Wykaz przedsięwzięć do WPF - gwarancje i poręczenia udzielone przez Gminę,





Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	5.	Przychody budżetu	z tego:				w tym:				
	2.2.	2.2.1.					3.	4.	5.1.	5.1.1.		5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
2012	9 877 888,00	980 104,06	-950 982,00	4 256 629,00	7 079 000,00	7 079 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 982,00		
2013	7 847 448,00	1 253 000,00	5 341 834,00	9 211 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	7 382 200,00	0,00	5 317 800,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	4 420 665,00	0,00	5 107 800,00	9 528 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	4 900 000,00	0,00	5 017 800,00	9 917 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	7 159 206,00	0,00	2 447 800,00	9 607 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	9 692 637,00	0,00	538 325,00	10 230 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	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 (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	wskaźniki z art. 169/170 sulp			
		w tym:									9.	9a.	10.	10a.
		6.1.	6.1.1.								7.	7.1.	8.	9.
Formuła	6.1.1.6zj													
2012	6 128 018,00	6 128 018,00	1 590 416,00	23 771 359,00	0,00	5 549 000,00	43,91%	33,66%	13,41%	10,23%				
2013	5 341 834,00	5 341 834,00	2 135 800,00	18 429 525,00	0,00	3 561 200,00	31,44%	25,36%	11,07%	7,18%				
2014	5 317 800,00	5 317 800,00	1 818 100,00	13 111 725,00	0,00	2 063 400,00	22,41%	18,85%	10,88%	7,19%				
2015	5 107 800,00	5 107 800,00	1 895 025,00	8 003 925,00	0,00	1 055 600,00	13,80%	11,98%	11,06%	6,30%				
2016	5 017 800,00	5 017 800,00	1 542 525,00	2 986 125,00	0,00	527 800,00	5,06%	4,17%	10,58%	6,25%				
2017	2 447 800,00	2 447 800,00	1 684 025,00	538 325,00	0,00	0,00	0,88%	0,88%	5,99%	1,34%				
2018	538 325,00	538 325,00	1 286 715,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,90%	-1,18%				
2019	0,00	0,00	1 461 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,25%	-2,25%				
2020	0,00	0,00	1 644 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,46%	-2,45%				
2021	0,00	0,00	1 827 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,65%	-2,65%				
2022	0,00	0,00	2 037 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,87%	-2,87%				
2023	0,00	0,00	2 292 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,14%	-3,14%				

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp								Informacja z art. 226 ust. 2 i j. wydatki:				Wartość przyległych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	w tym:			
	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	11.	12.	12a.	Relacja (Dob-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	13.	13a.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (uwzględnieni wyłączeń)	14.	14a.	15.1.				15.2.	15.3.	15.4.
	0,00	8,24%	11,56%	13,41%	NIE	10,23%	NIE	24 083 712,00	4 701 217,00	899 567,28	5 149 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	8,13%	19,12%	11,07%	NIE	7,18%	NIE	25 000 000,00	5 000 000,00	917 151,28	6 707 653,00	5 341 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	12,27%	19,15%	10,88%	TAK	7,19%	TAK	25 500 000,00	5 100 000,00	907 112,28	2 465 000,00	5 317 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	16,61%	16,43%	11,06%	TAK	6,30%	TAK	26 000 000,00	5 200 000,00	1 388 669,59	2 000 000,00	5 107 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	18,23%	16,81%	10,58%	TAK	6,25%	TAK	26 500 000,00	5 300 000,00	1 014 725,00	4 900 000,00	5 017 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	17,46%	15,75%	5,99%	TAK	1,34%	TAK	27 000 000,00	5 400 000,00	1 156 225,00	2 500 000,00	2 447 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	16,33%	16,24%	2,90%	TAK	-1,18%	TAK	27 500 000,00	5 500 000,00	1 286 715,00	0,00	538 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	16,27%	15,38%	2,25%	TAK	-2,25%	TAK	28 000 000,00	5 600 000,00	1 481 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	15,79%	14,93%	2,45%	TAK	-2,45%	TAK	28 500 000,00	5 700 000,00	1 644 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	15,52%	14,49%	2,65%	TAK	-2,65%	TAK	29 000 000,00	5 800 000,00	1 827 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	14,93%	14,08%	2,87%	TAK	-2,87%	TAK	29 500 000,00	5 900 000,00	2 037 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	14,50%	13,70%	3,14%	TAK	-3,14%	TAK	30 000 000,00	6 000 000,00	2 282 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.



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)

**Wykaz przedsięwzięć** **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	<b>Razem</b>				847 339,00	617 339,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				132 339,00	132 339,00	0,00	0,00
1 [p]	Realizacja projektu pn. "Aktywna integracja szansa na lepsze życie" - Aktywizacja zawodowa i społeczna mieszkańców Gminy Gorzyce	2008	2013		132 339,00	132 339,00		
	- wydatki majątkowe				715 000,00	485 000,00	0,00	0,00
1 [m]	Rewitalizacja terenu w sołectwie Kolonia Fryderyk - Stworzenie warunków do aktywnego wypoczynku i rekreacji oraz poprawa jakości życia społeczności lokalnej	2009	2013		715 000,00	485 000,00		



c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				4 424 243,00	6 222 653,00	2 485 000,00	2 000 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				4 424 243,00	6 222 653,00	2 485 000,00	2 000 000,00
1.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w Bluszczowie - Ochrona środowiska	2011	2014		3 298 750,00	4 241 250,00	1 885 000,00	
2.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Gorzyce na terenie sołectw: Rogów, Belsznica, Odra, Olza. Etap II/zadanie 1 - Olza" na terenach rekreacyjno wypoczynkowych w Olzie przy ul. Kolejowej - Ochrona środowiska - przyłączenie do kanalizacji sanitarnej budynków na terenie OW Olza	2011	2012		6 493,00			
3.[m]	Gorzyce - rozbudowa Wiejskiego Domu Kultury - Zwiększenie powierzchni budynku i pomieszczeń w celu poprawy warunków działalności i zwiększenia oferty dla mieszkańców Gorzyc, Gorzyczek, Osin, Tuzy Śl, Uchylska i Kolonii Fryderyk	2011	2017		19 000,00	0,00	600 000,00	2 000 000,00
4.[m]	Przebudowa ul. Dworcowej w Czyżowicach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	2012	2014		200 000,00	800 000,00	0,00	
5.[m]	Przebudowa ul. Kolonowej i Wierzbowej w Gorzycach - Poprawa bezpieczeństwa	2012	2013		900 000,00	1 178 205,00		

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

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				636 812,28	636 812,28	566 812,28	521 444,59
	- wydatki bieżące				636 812,28	636 812,28	566 812,28	521 444,59
1.(b)	Usługa bankowa Gminy - Obsługa rachunków podstawowych i pomocniczych wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy	2011	2015		22 400,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
2.(b)	Ubezpieczenie majątku - Ochrona mienia komunalnego	2011	2015		70 000,00	70 000,00	0,00	0,00
3.(b)	Usługa oświetleniowa - Utrzymanie urządzeń energetycznych oświetlenia ulicznego we właściwym stanie oraz zapewnienie oświetlenia ulic	2012	2015		544 412,28	544 412,28	544 412,28	499 044,59
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				130 416,00	148 000,00	340 300,00	867 225,00
	- wydatki bieżące				130 416,00	148 000,00	340 300,00	867 225,00
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego w BGK Ostrowiec przez P/MiK w Włodzisławiu Śl. - Zabezpieczenie spłaty kredytu zaciągniętego przez P/MiK na zadanie "Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry"	2010	2023		100 000,00	108 000,00	287 300,00	435 800,00
2.[b]	Poręczenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW przez Wp/MiK w Włodzisławiu Śl. - Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez P/MiK na zadanie "Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry"	2010	2023		30 416,00	40 000,00	43 000,00	431 425,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

Lp.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				1 014 725,00	1 156 225,00	1 286 745,00	1 464 855,00	1 644 185,00
	- wydatki bieżące				1 014 725,00	1 156 225,00	1 286 745,00	1 464 855,00	1 644 185,00
1.(b)	Poręczenie kredytu zaciągniętego w BGK Opatowice przez PWK w Wodzisławiu Sl. - Zabezpieczenie spłaty kredytu zaciągniętego przez PWK na zadania "Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry"	2010	2023		588 300,00	733 800,00	868 250,00	1 048 430,00	1 234 760,00
2.(b)	Poręczenie pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW przez WPMK w Wodzisławiu Sl. - Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez PWK na zadanie "Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry"	2010	2023		426 425,00	422 425,00	418 425,00	413 425,00	409 425,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2021	2022	2023		
		od	do						
	<b>Razem</b>				1 827 425,00	2 037 825,00	2 292 065,00		
	<b>- wydatki bieżące</b>				1 827 425,00	2 037 825,00	2 292 065,00		
1.(b)	Poręczenie kredytu zaciągniętego w BGK Opatowice przez WPK w Wodzisławiu Sl. - Zabezpieczenie spłaty kredytu zaciągniętego przez WPK na zadania "Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry"	2010	2023		1 423 000,00	1 637 400,00	1 896 440,00		
2.(b)	Poręczenie pożyczki zaciągniętej w Wf-OSiGW przez WPK w Wodzisławiu Sl. - Zabezpieczenie spłaty pożyczki zaciągniętej przez WPK na zadanie "Ochrona Wód Dorzecza Górnej Odry"	2010	2023		404 425,00	400 425,00	395 625,00		

**Objaśnienia wartości  
przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Gorzyce na lata 2012 - 2023**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gorzyce na lata 2012 - 2023 została opracowana na podstawie przepisów art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Zgodnie z przepisem art.227 w/w ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego (tj. 2012 rok) oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie, tj:

- projekty realizowane przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, niepodlegających zwrotowi środków pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnych handlu (EFTA) oraz innych środków niepodlegających zwrotowi pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- gwarancje i poręczenia udzielone przez gminę.
- programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione wyżej)

Gmina Gorzyce poręczyła w 2010 roku kredyt i pożyczkę zaciągnięte przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Wodzisławiu Śląskim, na budowę kanalizacji sanitarnej, przy udziale środków Funduszu Spójności.:

a) kredyt zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Katowicach, w wysokości 42.000.000,00zł. Umową poręczenia z dnia 28.04.2010 roku, Gmina Gorzyce poręczyła spłatę części kredytu w wysokości proporcjonalnej do udziału inwestycji realizowanej w ramach projektu na swoim terenie do całkowitych kosztów projektu, tj. 22,43%. Wielkość poręczenia obejmuje kwotę kapitału w wysokości 9.434.650,00zł. oraz odsetki i inne koszty do kwoty 943.465,00zł, tj. razem 10.378.115,00zł..

b) pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, w wysokości 20.000.000,00zł. Umową poręczenia z dnia 17.02.2010 roku, Gmina Gorzyce poręczyła spłatę części pożyczki do wysokości 22,43%. Wielkość poręczenia obejmuje kwotę kapitału do wysokości 4.486.000,00zł. oraz odsetki i koszty do wysokości 291.590,00zł. tj. razem 4.777.590,00zł.

Okres poręczenia rozpoczyna się w 2010 roku i zakończy się w 2023 roku, w związku z czym, Gmina Gorzyce ma obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 – 2023.

Wieloletnia Prognoza Finansowa ("WPF"), stanowi załącznik Nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gorzyce na lata 2012- 2023, obejmuje:

- 1) dochody bieżące, w tym dochody własne wraz z udziałami w podatkach stanowiących dochód państwa, subwencja z budżetu państwa, dotacje celowe na zadania bieżące, dotacje ze środków UE i innych źródeł zagranicznych na zadania bieżące,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, dotacje na inwestycje ze źródeł krajowych, dotacje na inwestycje ze środków UE i innych źródeł zagranicznych,
- 3) wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy, obsługę długu publicznego (spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek) oraz wydatki na potencjalną spłatę zobowiązań z tytułu poręczeń kredytu i pożyczki, o których mowa w pkt 2, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy oraz wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie
- 4) wydatki majątkowe, z wyszczególnieniem limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia wieloletnie
- 5) wynik budżetu gminy, tj. różnica pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem na dany rok
- 6) wielkość planowanych przychodów
- 7) wielkość planowanych rozchodów (tj. spłata zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek)
- 8) wydatki na spłatę długu (tj. łączna kwota planowanych do spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń)
- 9) stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów
- 10) wskaźniki procentowe i relacje wyliczone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U.Nr 249, poz.2104 ze zm.) oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U.Nr 157, poz.1241 ze zm.).

Wszystkie dane wymienione w "WPF", dotyczące 2012 roku są zgodne z projektem uchwały Rady Gminy Gorzyce w sprawie budżetu Gminy Gorzyce na 2011 rok. Ministerstwo Finansów przyjęło założenia makroekonomiczne, które stanowią podstawę dla jednostek samorządu terytorialnego do szacowania własnych dochodów i ujmowania ich w Wieloletnich Prognozach Finansowych.



## ad.1)

### I. Dochody budżetowe.

W wierszu 1, kolumnie 1 tabeli wykazano dane dotyczące 2012 roku:

- dochody ogółem – 54.135.315,00zł.,
- dochody bieżące - 49.465.038,00zł., w tym:
- środki z budżetu UE - 1.066.001,00zł.,
- dochody majątkowe – 4.670.277,00zł., w tym:
- dochody ze sprzedaży majątku – 2.000.000,00zł.,
- środki z UE – 2.670.277,00zł.

W stosunku do roku 2011 założono wzrost dochodów bieżących o kwotę 1.491.298,58zł. Na kolejne lata przyjęto wzrost planowanych dochodów:

- 2013 rok – 4.491.972,00zł. (wzrost dotyczy przede wszystkim wysokości subwencji oświatowej w związku z wprowadzeniem obowiązkowej nauki w szkołach dla 6 – latków, oraz wpływów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Wpływy z w/w tytułów planowane na 2012 rok są wyższe od planowanych na 2011 rok odpowiednio o 1.111.937,00zł, oraz 2.533.322,00zł., łącznie o 3.646.259,00zł. Planuje się sprzedaż składników majątkowych gminy na kwotę 2.000.000,00zł. Założono również wpływ dotacji z UE w wysokości 1.500.000,00zł, na budowę kanalizacji sanitarnej w Bluszczowie. Założony wzrost dochodów jest więc możliwy do zrealizowania),
- na rok 2014 przyjęto wzrost dochodów bieżących o 1.350.000,00zł, (wysokość subwencji i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych). Zaplanowano również sprzedaż składników majątkowych gminy na kwotę 1.000.000,00zł, a także wpływ drugiej transzy dotacji z UE w wysokości 1.500.000,00zł, na budowę kanalizacji sanitarnej w Bluszczowie,
- na dalsze lata przyjęto wzrost dochodów bieżących i dochodów ogółem o 2.000.000,00zł,

### II. Wydatki budżetowe.

W wierszu 1, kolumnie 2 wykazano dane dotyczące planowanych na 2012 rok wydatków budżetowych ogółem. Planowane wydatki ogółem są niższe o 1.112.653,35zł. od planu na 2011 rok, z tego wydatki bieżące zostały obniżone o kwotę 1.589.263,86zł, natomiast plan wydatków majątkowych jest wyższy o 476.611,00zł. Taka tendencja utrzymuje się przez kolejne lata aż do 2016 roku kiedy zaplanowano niewielki wzrost wydatków. W latach następnych planowany jest sukcesywny wzrost wydatków proporcjonalnie do planowanych dochodów. Sytuacja ta podyktowana jest tym, że w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie zaplanowano kredytów ani pożyczek na lata 2013 – 2023. Decyzję w tej sprawie podejmie Rada Gminy przystępując do planowania budżetów na dalsze lata, opierając się na obligatoryjnych wskaźnikach zadłużenia oraz spłat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek wraz z odsetkami.

W poszczególnych pozycjach Wieloletniej Prognozy przedstawione zostały wysokości planowanych na lata 2012 – 2023 wydatków na obsługę długu (tj. odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów), wydatków na potencjalne spłaty z tytułu poręczenia pożyczki i kredytu zaciągniętych przez PWiK w Wodzisławiu, limitów wydatków na przedsięwzięcia bieżące i majątkowe ujęte w załącznikach 2,3,4,5,6.

W kolejnych kolumnach zostały przedstawione planowane kwoty przychodów, rozchodów, wynik budżetu, stan zadłużenia gminy w poszczególnych latach.

W kolumnach od 9 do 14a przedstawione zostały wskaźniki wynikające z przepisów ustawy o finansach publicznych:

- wskaźnik zadłużenia gminy bez wyłączeń tj. iloraz sumy zadłużenia i dochodów ogółem gminy \*100. Wskaźnik ten jest liczbą dodatnią i nie może przekroczyć 60% dochodów gminy ogółem. Na koniec 2012 roku wyniesie 43,91% planowanych dochodów budżetowych ogółem,
- wskaźnik zadłużenia gminy z wyłączeniami, tj. iloraz sumy zadłużenia (bez pożyczek na prefinansowanie i kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą z dysponentem środków o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o f.p.) i dochodów ogółem gminy \*100. Wskaźnik ten jest liczbą dodatnią i nie może przekroczyć 60% dochodów gminy ogółem. Na koniec 2012 roku wyniesie 33,66% planowanych dochodów budżetowych ogółem,
- wskaźnik spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek liczony wg art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. Wskaźnik ten nie może przekroczyć 15% dochodów budżetowych ogółem. W 2012 roku wskaźnik ten wyniesie 13,41% dochodów ogółem
- ten sam wskaźnik liczony wg art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. z uwzględnieniem wyłączeń, tj. wydatki na spłatę kredytów, pożyczek (bez pożyczek na prefinansowanie) i poręczeń / sumę dochodów. Wskaźnik ten nie może przekroczyć 15% dochodów budżetowych ogółem. W 2012 roku wskaźnik ten wyniesie 10,23% dochodów ogółem,
- relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (planowane dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki na rachunku bankowym) - wydatki bieżące. Wynik musi być liczbą dodatnią, ponieważ Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bankowym,

- relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (lewa strona wzoru) - (rozchody ogółem + wydatki na obsługę długu (odsetki) + poręczenia pożyczki i kredytu / dochody ogółem w roku budżetowym),
- sprawdzenie relacji zadanej wzorem z art.243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (lewa strona wzoru musi być mniejsza lub równa lewej stronie wzoru) (TAK/NIE),
- relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (lewa strona wzoru) - 1/3 ( w roku poprzedzającym rok budżetowy dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące / dochody ogółem rozchody ogółem + wydatki na obsługę długu (odsetki) + poręczenia pożyczki i kredytu / dochody ogółem) + ( w roku poprzedzającym rok budżetowy o dwa lata dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące / dochody ogółem rozchody ogółem + wydatki na obsługę długu (odsetki) + poręczenia pożyczki i kredytu/ dochody ogółem) + ( w roku poprzedzającym rok budżetowy o trzy lata dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące / dochody ogółem rozchody ogółem + wydatki na obsługę długu (odsetki) + poręczenia pożyczki i kredytu/ dochody ogółem). Relacje, o których mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych obowiązują jednostki samorządu terytorialnego od 2014 roku. Z tabeli wynika, że w/w wskaźniki i relacje od 2014 roku kształtują się prawidłowo

SKARBNIK GMINY  
Bernadetta Grogotzek