

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXX/163/12
Rady Gminy Marciszów z dnia 28 grudnia 2012 r.

**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA**

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Dochody ogółem, z tego:	13 150 557,00	14 000 000,00	14 200 000,00	14 600 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00
	dochody bieżące, w tym:	12 565 557,00	13 700 000,00	14 100 000,00	14 500 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	125300,00											
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	119 000,00											
	dochody majątkowe, w tym:	585 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00								
	ze sprzedaży majątku	560 000,00	300 000,00	100 000,00	100 000,00								
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	25 000,00											
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	25 000,00											
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	10 982 657,00	11 301 100,00	12 052 095,00	12 510 992,00	13 000 000,00	13 400 000,00	13 500 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	14 200 000,00	14 200 000,00
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 500 818,00	5 600 500,00	5 850 000,00	6 000 000,00	6 100 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	280 000,00	290 000,00	300 000,00	320 000,00	320 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	59 425,00	40 799,00	39 789,00	38 778,00	37 766,00	36 753,00	35 743,00	30 017,00	14 843,00	13 831,00		
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp												
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej												
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	454 425,00	295 799,00	294 789,00	293 778,00	37 766,00	36 753,00	35 743,00	30 017,00	14 843,00	13 831,00		
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	164 220,00											
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	139 587,00											
	Różnica (1-2)	2 167 900,00	2 698 900,00	2 147 905,00	2 089 008,00	1 900 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	700 000,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego												
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego												
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu												
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
	Środki do dyspozycji (3+4+5)	2 167 900,00	2 698 900,00	2 147 905,00	2 089 008,00	1 900 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	900 000,00	900 000,00	700 000,00	700 000,00

Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:													
na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa													
Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	38,73%	36,07%	28,47%	22,42%	17,21%	13,04%	8,87%	4,70%	2,01%	1,34%	0,67%		
Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	38,73%	36,07%	28,47%	22,42%	17,21%	13,04%	8,87%	4,70%	2,01%	1,34%	0,67%		
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	11,04%	9,74%	9,77%	7,72%	7,03%	6,23%	5,95%	5,71%	3,79%	1,50%	1,14%	0,94%	
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	11,04%	9,74%	9,77%	7,72%	7,03%	6,23%	5,95%	5,71%	3,79%	1,50%	1,14%	0,94%	
Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	13,63%	17,28%	12,73%	12,12%	10,74%	8,26%	7,85%	8,05%	5,03%	5,30%	4,23%	4,43%	
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	9,82%	9,83%	10,78%	14,55%	14,04%	11,86%	10,37%	8,95%	8,05%	6,98%	6,13%	4,85%	
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	9,82%	9,83%	10,78%	14,55%	14,04%	11,86%	10,37%	8,95%	8,05%	6,98%	6,13%	4,85%	
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	11,04%	9,74%	9,77%	7,72%	7,03%	6,23%	5,95%	5,71%	3,79%	1,50%	1,14%	0,94%	
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	11,04%	9,74%	9,77%	7,72%	7,03%	6,23%	5,95%	5,71%	3,79%	1,50%	1,14%	0,94%	
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
Dochody bieżące	12 565 557,00	13 700 000,00	14 100 000,00	14 500 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00
Wydatki bieżące razem	11 332 657,00	11 581 100,00	12 392 095,00	12 830 992,00	13 300 000,00	13 670 000,00	13 730 000,00	13 700 000,00	14 150 000,00	14 110 000,00	14 270 000,00	14 240 000,00	
Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 232 900,00	2 118 900,00	1 707 905,00	1 669 008,00	1 600 000,00	1 230 000,00	1 170 000,00	1 200 000,00	750 000,00	790 000,00	630 000,00	660 000,00	
Dochody ogółem	13 150 557,00	14 000 000,00	14 200 000,00	14 600 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00	14 900 000,00
Wydatki ogółem	12 107 657,00	13 957 100,00	13 192 094,76	13 830 992,00	14 190 992,00	14 278 496,00	14 278 500,00	14 278 500,00	14 500 000,00	14 800 000,00	14 800 000,00	14 800 000,00	
Wynik budżetu	1 042 900,00	42 900,00	1 007 905,24	769 008,00	709 008,00	621 504,00	621 500,00	621 500,00	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
Przychody budżetu		1 000 000,00											
Rozchody budżetu	1 042 900,00	1 042 900,00	1 007 905,24	769 008,00	709 008,00	621 504,00	621 500,00	621 500,00	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXX/163/12 Rady Gminy Marciszów z dnia 28 grudnia 2012 r.

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem				4 807 176,65	1 178 425,00	2 571 799,00
- wydatki bieżące				1 797 176,65	454 425,00	295 799,00
- wydatki majątkowe				3 010 000,00	724 000,00	2 276 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				3 358 162,65	864 000,00	2 276 000,00
- wydatki bieżące				348 162,65	140 000,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 010 000,00	724 000,00	2 276 000,00
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)				3 358 162,65	864 000,00	2 276 000,00
- wydatki bieżące				348 162,65	140 000,00	0,00
Mogę więcej - promocja integracji społecznej - Przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu młodzieży i bezrobotnych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2013	348 162,65	140 000,00	0,00
- wydatki majątkowe				3 010 000,00	724 000,00	2 276 000,00
Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciechanowice - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę poprzez budowę wodociągu	Urząd Gminy Marciszów	2012	2014	3 010 000,00	724 000,00	2 276 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
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				1 020 000,00	255 000,00	255 000,00
- wydatki bieżące				1 020 000,00	255 000,00	255 000,00
Umowy - umowy które są niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2016	60 000,00	15 000,00	15 000,00
Umowy - umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia działania jednostki	Urząd Gminy Marciszów	2012	2016	720 000,00	180 000,00	180 000,00
Umowy - wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2012	2016	240 000,00	60 000,00	60 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				429 014,00	59 425,00	40 799,00
- wydatki bieżące				429 014,00	59 425,00	40 799,00
Gwarancja - Poręczenie finansowe dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej "SANIKOM" sp. z o.o. w Lubawce z tytułu zaciągnięcia kredytu komercyjnego oraz pożyczki w WFOŚiGW	Urząd Gminy Marciszów	2010	2020	247 017,00	39 858,00	18 880,00
Gwarancja - Poręczenie finansowe dla Przedsiębiorstw Gospodarki Komunalnej "SANIKOM" sp. z o.o. w Lubawce z tytułu zaciągnięcia kredytu komercyjnego lub pożyczki z wFOŚiGW	Urząd Gminy Marciszów	2012	2022	181 997,00	19 567,00	21 919,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 789,00	38 778,00	37 766,00	36 753,00	35 743,00	30 017,00	14 843,00	13 831,00	347 744,00
39 789,00	38 778,00	37 766,00	36 753,00	35 743,00	30 017,00	14 843,00	13 831,00	347 744,00
18 880,00	18 880,00	18 880,00	18 880,00	18 880,00	14 163,00	0,00	0,00	167 301,00
20 909,00	19 898,00	18 886,00	17 873,00	16 863,00	15 854,00	14 843,00	13 831,00	180 443,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2024 Gminy Marciszów

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2017 na poziomie około 3,5%. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 - 2016 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3,5%.

W roku 2013 zgodnie ze zmianą z dnia 1 lipca 2011 roku do ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach....., gmina będzie pobierać opłaty za wywóz nieczystości stałych tzw. „podatek śmieciowy” przyjęto kwotę – 360.000 zł tj. za jedno półrocze, a w 2014 roku kwota ta winna wynosić około 700.000 zł przy założeniu 15 zł/osobę.

W związku ze wzrostem ilości osób przyłączonych do sieci kanalizacyjnej w roku 2013 wzrosną opłaty za odprowadzane ścieki.

Planowany jest wzrost opłaty za czynsz mieszkaniowy w 2013 roku o 10%;

Ponadto będzie prowadzona egzekucja opłaty za bezumowne korzystanie z mienia gminy przez Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji, gdzie kwota do wyegzekwowania wynosi ok. 3.000.000 zł na rok 2013 zaplanowano dochody z tego tytułu w wysokości 500.000 zł.

W roku 2014 dochody bieżące przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynoszą – 13.700.000 zł, co w stosunku do planowanych dochodów bieżących w roku 2013 wykazuje wzrost o 9,0% (czyli kwotowo – 1.134.443 zł). Wzrost dochodów bieżących w roku 2014 spowodowany został między innymi przez:

- 1) W roku 2014 zgodnie ze zmianą z dnia 1 lipca 2011 roku do ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, gmina będzie pobierać opłaty za wywóz nieczystości stałych tzw. „podatek śmieciowy” przyjęto kwotę – 700.000 zł;
- 2) Wzrost opłaty za odprowadzane ścieki – o 10%
- 3) Wzrost opłaty za czynsz mieszkaniowy w 2013 roku o 10%;
- 4) Wzrost opłat za najem i dzierżawę mienia gminy o 15%;
- 5) Wzrost o inflację 3,5% tj. kwota – 440.000 zł;
- 6) Zwrot przez Urząd Skarbowy podatku VAT z inwestycji pn „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciechanowice” w wysokości – 135.000 zł;

Założono, że wzrost dochodów bieżących na poziomie około 3,0% będzie utrzymywał się przez 4 kolejne lata. W roku 2014 wzrost dochodów jest większy, ale spowodowane jest to ze wzrostem dochodów z tytułu opłat za wywóz nieczystości stałych obliczonych za cały rok, planowanym wzrostem opłat za najem i dzierżawę mienia, czynsz mieszkaniowy, odprowadzane ścieki oraz wyższą inflacją tj. na poziomie 3.5%.

W roku 2015 – przyjęto wzrost dochodów na poziomie 1,5%, w roku 2016 – 2,8%, a w pozostałych latach przyjęto stałe wielkości dochodów uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5 letni obciążone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dotacje wynikające z podpisanych umów na realizację zadań inwestycyjnych w 2012 roku finansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz dochody ze sprzedaży majątku. Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto według wartości szacunkowej mienia przeznaczonego do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu zajmującego się mieniem gminnym. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek założono, że sprzedaż w czterech kolejnych latach utrzyma się na tym samym poziomie.

Wydatki:

Wydatki bieżące bez obsługi długu w roku 2013 zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2012. W roku 2013 zaplanowano zmniejszenie wydatków bieżących na poziomie 6% co zostało spowodowane planowaną redukcją zatrudnienia, natomiast w roku 2014 na poziomie 2%, ponieważ wzrosną wydatki związane z obsługą wywozu nieczystości stałych z terenu gminy. W roku 2015 na poziomie 7% - po wykonaniu wodociągu w miejscowości Ciechanowice planuje się utworzenie nowej jednostki budżetowej zajmującej się wodociągami, oczyszczalniami i kanalizacją wsi gminnych. W latach następnych wzrost wydatków bieżących zaplanowano na poziomie około 3,5%.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane przyjęto średni wzrost o około 2%. Wzrost wynagrodzeń w każdym roku obejmuje też wypłatę nagrody jubileuszowej zgodnie przepisami, jak również wypłatę odpraw emerytalnych.

Natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytorialnego przyjęto wzrost w poszczególnych latach o około 3,5% ze względu na rosnące koszty związane z bieżącą eksploatacją wykonanych inwestycji. Wydatki te obejmują planowane wydatki w rozdziale 75022 – Rady gmin oraz wydatki w rozdziale 75023 – Urzędy gmin wydatki bieżące bez wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczane.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń przyjęto zgodnie z uchwałami Rady w tej sprawie oraz podpisanymi umowami.

Wydatki bieżące objęte limitem związane są z umowami, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok oraz z projektami realizowanymi z udziałem środków europejskich realizowanych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej (załącznik nr 2 do niniejszej uchwały).

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz spłaty kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2014 na okres 10 lat.

Na wydatki majątkowe w roku 2013 zaplanowano kwotę 775.000 zł i są to wydatki na w szczególności na rozpoczęcie inwestycji pn „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciechanowice”, której zakończenie planowane jest w roku 2014. Pozostałe zadania

inwestycyjne są zadaniami rocznymi dlatego nie zostały uwzględnione w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W pozostałym okresie przewiduje się również realizację inwestycji rocznych w miarę posiadanych środków.

Przychody:

Poza pożyczką lub kredytem na zadanie pn „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciechanowice” w wysokości 1.000.000 zł w roku 2014 na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Rozchody:

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych zaplanowano na podstawie zawartych umów już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanym zaciągnięciem kredytu lub pożyczki w roku 2014 na zadanie pn „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciechanowice”.

Wynik budżetu:

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem” w każdym roku jest wynikiem dodatnim (nadwyżka) tylko w roku 2014 w związku z planowaną inwestycją pn „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ciechanowice” planowany do zaciągnięcia kredyt będzie przeznaczony na pokrycie deficytu ponieważ nadwyżka budżetowa wynosi tylko 42.900 zł, a rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych zgodnie z zawartymi umowami wynoszą 1.042.900 zł.

Natomiast w roku 2013 i latach następnych wykazywana jest nadwyżka, która jest w całości przeznaczana na spłatę rat kapitałowych od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu i spełnienie wskaźnika spłaty:

Zadłużenie ogółem gminy w roku 2013 wynosi 38,73% i w latach następnych ma tendencję spadkową pomimo planowanego przychodu w roku 2014.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań według obowiązujących przepisów do roku 2014 została zachowana. Spełnienie wskaźnika spłaty według art. 243 ustawy o finansach publicznych (bez włączeń) nie jest zachowane w roku 2013, ale w latach następnych tj. od roku 2014 wymóg ten został spełniony.