

UCHWAŁA Nr XXI/161/2012

RADY GMINY OSIĘCINY

z dnia 28 grudnia 2012 roku

**w sprawie: zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećiny na lata
2012–2016**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9, lit. d, oraz lit. i, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17 poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 i Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230; z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281) oraz art. 121 ust. 4, 5 i 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706; z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578; z 2011r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235-237, 242, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz 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, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707)

Rada Gminy Osiećiny uchwala, co następuje:

§ 1

W uchwale nr XIII/88/2011 Rady Gminy Osiećiny z dnia 29 grudnia 2011 roku, uchwale nr XIV/94/2012 Rady Gminy Osiećiny z dnia 24 lutego 2012 roku, uchwale Nr XV/103/2012 Rady Gminy Osiećiny z dnia 30 marca 2012 roku, uchwale Nr XVI/111/2012 Rady Gminy Osiećiny z dnia 30 maja 2012 roku, uchwale Nr XVII/122/2012 Rady Gminy Osiećiny z dnia 28 czerwca 2012r., uchwale Nr XVIII/125/2012 Rady Gminy Osiećiny z dnia 28 września 2012 r. i uchwale Nr XIX/135/2012 Rady Gminy Osiećiny z dnia 23 listopada 2012r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Osiećiny na lata 2012 – 2016 wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osiećiny na lata 2012-2016 oraz w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2016 i przyjmuje się zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w sposób zwyczajowo przyjęty.

Przewodniczący
Rady Gminy Osiećiny

Ryszard Błaszczuk

Uzasadnienie
do uchwały Nr XXI/161/2012
Rady Gminy Osiećnicy
z dnia 28 grudnia 2012 roku

Stosownie do art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego wprowadza zmiany kwot na realizację przedsięwzięć oraz zmienia zakres wykonania realizacji zadań przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Zmiany wprowadzono w związku z koniecznością dokonania zmian kwot dochodów, wydatków, długu i wyniku budżetu. Dotyczą załącznika nr 1, które stanowią integralną część do uchwały. Są niezbędne do prawidłowej realizacji budżetu.

Ogółem dochody zostały zwiększone o kwotę 379.007,00 zł. i po zmianach wynoszą 24.903.416,00 zł.

Zwiększeniu uległy dochody bieżące o kwotę 379.007,00 zł. i po zmianach wynoszą 22.979.951,00 zł.

Ogółem wydatki zostały zwiększone o kwotę 269.958,00 zł. i po zmianach wynoszą 23.866.375,00 zł.

Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 333.958,00 zł. Natomiast wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 64.000,00 zł.

W zakresie wydatków majątkowych zaplanowanych na 2012 rok zmniejszono środki na następujących zadaniach inwestycyjnych:

- Podbudowa drogi gminnej nr 180257 C Bodzanowo - Nagórki o dł. 0,700 km” o kwotę **6.000,00 zł.**,
- Wykonanie dokumentacji – modernizacja ul. Wyszyńskiego w Osiećcinach” o kwotę **20.000,00 zł.**,
- Zakup gruntu w Bełszewie (przy świetlicy wiejskiej) o kwotę **9.000,00 zł.**,
- Remont i wyposażenie świetlic wiejskich i Gminnego Ośrodka Kultury w miejscowości: Kościelna Wieś, Bełszewo, Borucin, Konary, Borucinek, Krotoszyn, Powąłkowice, Osiećnicy oraz budowa placów zabaw w miejscowości: Zielińsk, Borucin, Bełszewo o kwotę **29.000,00 zł.**

W wyniku wprowadzonych zmian planowana nadwyżka budżetowa zwiększyła się o kwotę 109.049,00 zł. i po zmianach wynosi 1.037.041,00 zł. (dochody 24.903.416,00 zł. w tym środki UE 1.375.441,00 zł – wydatki 23.866.375,00 zł.) Bez wprowadzania środków zwrotnych UE (które przeznacza się na spłatę zaciągniętych pożyczek) planowany faktyczny wynik finansowy to deficyt w kwocie 338.400,00 zł (dochody 23.527.975,00 zł. bez środków UE – wydatki 23.866.375,00 zł), który finansowany będzie przychodami z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 334.300,00 zł. oraz wolnymi środkami w kwocie 4.100,00 zł.

Gmina nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń ani gwarancji bankowych.

Na dzień 28 grudnia 2012 roku Gmina posiada tylko zobowiązania z tytułu zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 282.345,00 zł. na lata 2009 – 2014 na zadanie pn. "Budowę drugiego ciągu technologicznego $Q_{dmax} = 400 \text{ m}^3/\text{dobę}$ rozbudowy mechaniczno -biologicznej oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Osiecinach" budowę drugiego ciągu technologicznego Q_{dmax} mechaniczno -biologicznej oczyszczalni ścieków w Osiecinach.

W 2013 roku do spłaty zostały cztery raty wyżej wymienionej pożyczki w kwocie 141.180 zł. i w 2014 r. cztery raty w kwocie 141.165 zł.

W III dekadzie maja 2012 roku po otrzymaniu dofinansowania z UE spłacono pożyczki w Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Toruniu w kwocie 1.281.181 zł. na wyprzedzające finansowanie, którą Gmina zaciągnęła w 2011 roku na zadanie pn. „Budowa sieci wodociągowej z przyłączami oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w ulicy Kruszwickiej, Konopnickiej, Piastowskiej w miejscowości Osiecin gm. Osiecin – Etap II” i zadanie pn. "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Osiecin".

Planowany dług na koniec 2012 roku to kwota 616.645,00 zł., w tym: zaciągnięta pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego w grudniu 2012 roku na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 334.300,00 zł. na zadanie inwestycyjne pn: „Stworzenie miejsca integracji społecznej i wypoczynku w miejscowości Osiecin (Modernizacja rynku” oraz do spłaty wcześniej zaciągnięta pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 282.345,00 zł.

Zmieniona Wieloletnia Prognoza Finansowa w części dotyczącej prognozy kwoty długu spełnia wymogi art. 242 -244 ustawy o finansach publicznych na 2012 rok i lata następne.

Przewodniczący
Rady Gminy Osiecin

Ryszard Błaszczuk

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Osieciny Nr XXI/161/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	
			środki z UE*			ze sprzedaży majątku				środki z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:			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	24 903 416,00	22 979 951,00	163 449,00	1 923 465,00	6 700,00	1 375 441,00	23 866 375,00	20 038 302,00	20 008 302,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	
2013	22 180 282,00	21 844 982,00	178 289,00	335 300,00	1 000,00	334 300,00	21 704 802,00	17 932 204,00	17 892 204,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	
2014	23 776 900,00	23 775 900,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	23 635 735,00	22 078 432,00	22 068 432,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	
2015	24 965 745,00	24 964 745,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	24 965 745,00	23 865 745,00	23 865 745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	26 213 982,00	26 212 982,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	26 213 982,00	25 213 982,00	25 213 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	w tym:		2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	z tego:		5.3.	w tym:						
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2							Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące			Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych
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.]	[1.4.] - [2.1.]	(5.1)+(5.2)+(5.3.)													
2012	3 828 073,00	1 000 232,00	1 037 041,00	2 941 649,00	1 105 603,00	771 303,00	0,00	0,00	0,00	334 300,00	0,00	0,00						
2013	3 772 598,00	0,00	475 480,00	3 912 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2014	1 557 303,00	0,00	141 165,00	1 697 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2015	1 100 000,00	0,00	0,00	1 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2016	1 000 000,00	0,00	0,00	999 000,00	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 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)						
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	7.						7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Lp	6.	6.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.							
Formuła	{6.1}+{6.2}																
2012	2 142 644,00	1 422 361,00	720 283,00	616 645,00	0,00	0,00	2,48%	2,48%	5,83%	0,69%							
2013	475 480,00	475 480,00	0,00	141 165,00	0,00	0,00	0,64%	0,64%	2,32%	2,32%							
2014	141 165,00	141 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,64%	0,64%							
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%							
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%							

		wskazniki z art. 243 ufp												
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązania utworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	11.	12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po obliczeniu z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy)	14.	14a.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po obliczeniu z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy)	
														13a.
Lp														
Formuła														
2012		0,00	7,28%	9,46%	11,84%	5,83%	TAK	0,69%	TAK	TAK		TAK	TAK	TAK
2013		0,00	6,84%	9,02%	17,65%	2,32%	TAK	2,32%	TAK	TAK		TAK	TAK	TAK
2014		0,00	10,59%	12,76%	7,14%	0,64%	TAK	0,64%	TAK	TAK		TAK	TAK	TAK
2015		0,00	12,21%	12,21%	4,41%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK		TAK	TAK	TAK
2016		0,00	9,73%	9,73%	3,81%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	TAK		TAK	TAK	TAK

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:					Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	w tym:
	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	15.4.			
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.	
Formuła								
2012	7 748 659,00	2 098 400,00	0,00	1 003 660,00	1 037 041,00	0,00	0,00	
2013	8 680 041,00	2 182 336,00	0,00	3 296 598,00	475 480,00	0,00	0,00	
2014	8 766 842,00	2 356 922,88	0,00	1 000 000,00	141 165,00	0,00	0,00	
2015	8 854 510,00	2 451 199,80	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,09	
2016	8 943 055,00	2 549 247,80	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Przewodniczący
Rady Gminy Osiećliny
Ryszard Błaszczyk