

Zarządzenie nr OA 0050.49.2012
Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz
z dnia 25 czerwca 2012r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2012-2023

Na podstawie art. 229, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Gołańcz zarządza co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2012-2023 uchwalonej uchwałą Nr XII/108/11 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2011r. zmienionej:

Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.22.2012 z dnia 26 marca 2012r

Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz nr OA 0050.43.2012 z dnia 29 maja 2012r.:

1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XII/108/11 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2012-2023 zostaje zmieniony zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia;

2) wprowadza się zmiany do objaśnień przyjętych wartości do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia zmieniającym załącznik nr 2 do uchwały Nr XII/108/11 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2012-2023.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 25 czerwca 2012 r.

Z-ca BURMISTRZA
Miasta i Gminy Gołańcz
mgr Urszula Wierzbicka

UZASADNIENIE
DO ZARZĄDZENIA nr OA 0050.49.2012
Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz
z dnia 25 czerwca 2012r.
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2012-2023

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonuje się w związku ze wzrostem obsługi długu co ma wpływ na wskaźniki w WPF.


Z-ca BURMISTRZA
Miasta i Gminy Gołańcz
mgr Urszula Wierzbicka

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr OA 0050.49.2012
Burmistrza Miasta i Gminy Golańcz
z dnia 25 czerwca 2012r.
w sprawie zmiany Wieloletniej
Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Golańcz na lata 2012-2023

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1.	Dochody ogółem	24 627 128,00	26 834 266,00	25 334 935,00	25 570 332,00	26 172 773,00	26 767 576,00	27 352 771,00	28 000 656,00	28 675 925,00	29 333 171,00	30 005 534,00	30 693 361,00
	Dochody bieżące	24 155 419,00	24 698 666,00	25 266 735,00	25 504 812,00	26 091 423,00	26 691 526,00	27 305 431,00	27 933 456,00	28 575 925,00	29 233 171,00	29 905 534,00	30 593 361,00
	w tym: środki z UE*	127 371,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	471 709,00	2 135 600,00	68 200,00	65 520,00	81 350,00	76 050,00	47 340,00	67 200,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
	ze sprzedaży majątku	302 709,00	69 500,00	68 200,00	65 520,00	81 350,00	76 050,00	47 340,00	67 200,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
	środki z UE*	169 000,00	2 066 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	26 889 675,00	24 602 480,00	24 382 435,00	24 382 332,00	24 796 561,00	25 578 576,00	26 208 771,00	27 189 694,00	27 985 246,00	28 955 171,00	29 169 636,00	30 582 805,00
	Wydatki bieżące	22 846 663,00	22 335 652,00	22 961 050,00	23 603 959,00	24 264 870,00	24 944 286,00	25 642 726,00	26 360 722,00	27 098 822,00	27 857 589,00	28 637 601,00	29 439 454,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	22 171 663,00	21 740 827,00	22 454 109,00	23 147 215,00	23 879 304,00	24 626 676,00	25 393 487,00	26 178 280,00	26 963 371,00	27 765 745,00	28 570 748,00	29 433 263,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	170 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	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 bieżące na obsługę długu	675 000,00	594 825,00	506 941,00	456 744,00	385 566,00	317 610,00	249 239,00	182 442,00	135 451,00	91 844,00	66 853,00	6 191,00
	w tym: odsetki i dyskonto	675 000,00	594 825,00	506 941,00	456 744,00	385 566,00	317 610,00	249 239,00	182 442,00	135 451,00	91 844,00	66 853,00	6 191,00
	Wydatki majątkowe	4 043 012,00	2 266 828,00	1 421 385,00	778 373,00	531 691,00	634 290,00	566 045,00	828 972,00	886 424,00	1 097 582,00	532 035,00	1 143 351,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	2 999 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-2 262 547,00	2 231 786,00	952 500,00	1 188 000,00	1 376 212,00	1 189 000,00	1 144 000,00	810 962,00	690 679,00	378 000,00	835 898,00	110 556,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 308 756,00	2 363 014,00	2 305 685,00	1 900 853,00	1 826 553,00	1 747 240,00	1 662 705,00	1 572 734,00	1 477 103,00	1 375 582,00	1 267 933,00	1 153 907,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-3 571 303,00	-131 228,00	-1 353 185,00	-712 853,00	-450 341,00	-558 240,00	-518 705,00	-761 772,00	-786 424,00	-997 582,00	-432 035,00	-1 043 351,00
5.	Przychody budżetu	3 582 264,00	685 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	335 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	3 226 415,00	330 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	2 262 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	20 000,00	355 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	1 319 717,00	2 917 473,00	952 500,00	1 188 000,00	1 376 212,00	1 189 000,00	1 144 000,00	810 962,00	690 679,00	378 000,00	835 898,00	110 556,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 290 517,00	2 917 473,00	952 500,00	1 188 000,00	1 376 212,00	1 189 000,00	1 144 000,00	810 962,00	690 679,00	378 000,00	835 898,00	110 556,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	161 770,00	2 066 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	29 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	11 262 724,00	8 675 807,00	7 723 307,00	6 535 307,00	5 159 095,00	3 970 095,00	2 826 095,00	2 015 133,00	1 324 454,00	946 454,00	110 556,00	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	2 066 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	45,73%	32,33%	30,48%	25,56%	19,71%	14,83%	10,33%	7,20%	4,62%	3,23%	0,37%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	37,34%	32,33%	30,48%	25,56%	19,71%	14,83%	10,33%	7,20%	4,62%	3,23%	0,37%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	7,98%	13,09%	5,76%	6,43%	6,73%	5,63%	5,09%	3,55%	2,88%	1,60%	3,01%	0,38%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,32%	5,39%	5,76%	6,43%	6,73%	5,63%	5,09%	3,55%	2,88%	1,60%	3,01%	0,38%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	4,75%	2,56%	5,76%	8,32%	8,71%	8,12%	7,26%	6,78%	6,31%	5,87%	5,46%	5,03%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	6,54%	9,06%	9,37%	7,69%	7,29%	6,81%	6,25%	5,86%	5,50%	5,03%	4,56%	4,09%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	7,98%	13,09%	5,76%	6,43%	6,73%	5,63%	5,09%	3,55%	2,88%	1,60%	3,01%	0,38%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,32%	5,39%	5,76%	6,43%	6,73%	5,63%	5,09%	3,55%	2,88%	1,60%	3,01%	0,38%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:												
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 822 755,00	10 974 786,00	11 282 080,00	11 597 978,00	11 922 721,00	12 256 557,00	12 599 741,00	12 952 534,00	13 315 205,00	13 688 031,00	14 071 296,00	14 465 292,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 200 631,00	2 199 472,00	2 261 057,00	2 324 367,00	2 389 449,00	2 456 354,00	2 525 132,00	2 595 836,00	2 668 519,00	2 743 238,00	2 820 049,00	2 899 010,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 611,60	4 611,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	2 231 786,00	952 500,00	1 188 000,00	1 376 212,00	1 189 000,00	1 144 000,00	810 962,00	690 679,00	378 000,00	835 898,00	110 556,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Burmistrz
Miasta i Gminy Golańcz
Urszula Wierzbicka

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr OA 0050.49.2012
Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz
z dnia 25 czerwca 2012r.
w sprawie zmiany Wieloletniej
Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Gołańcz na lata 2012-2023

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WPF

W roku 2012 spłata długu nastąpi z dochodów własnych gminy, zwrotów z UE. Deficyt w roku 2012 zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek. W 2012 r. planowane są do zaciągnięcia kredyty i pożyczki na wydatki majątkowe, kredyt związany z deficytem budżetu. Wydatki w kwocie 20.000 zł zostaną pokryte ze zwrotu pożyczki z GOK.

W roku 2013 spłata długu nastąpi z dochodów własnych gminy, zwrotów z UE. Nadwyżkę roku bieżącego 2013 przeznacza się na spłatę długu.

Wydatki w roku 2013 w kwocie **355.131 zł** zostaną pokryte ze zwrotu pożyczki z GOK w Gołańczy, w wysokości 330.556 zł z przychodów (kredyty/pożyczki) na wydatki majątkowe, a dochody własne w tych samych kwotach przeznacza się na dodatkową spłatę długu.

Nadwyżkę roku bieżącego od roku 2014-2023 przeznacza się na spłatę długu.

W objaśnieniach wprowadza się następujące zmiany.

Budżet MiG Gołańcz na 2012 po wprowadzonych zmianach i WPF wykazują zgodność w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów.

Polityka gminy skupiać się będzie w dalszym ciągu na ograniczeniu wydatków bieżących.

- wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu - kwota powyższych wydatków uległa zmniejszeniu w związku ze wzrostem wydatków bieżących na obsługę długu;

- wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki i dyskonto

W wydatkach bieżących dotyczących obsługi długu wykazano odsetki wyliczone % od zadłużenia. Procent przyjętych odsetek to od 2,0% do 8,00%. Zaplanowano również odsetki od kredytu, pożyczki na pokrycie występującego w ciągu roku 2012 deficytu budżetowego. Podstawą wyliczeń w tych punktach jest prognoza długu. Zmiany oprocentowania dokonuje się w związku z wzrostem cen dotyczących obsługi kredytów (m.in. wzrost stawki WIBOR).

Wskaźniki zadłużenia wg suofp na koniec poszczególnych lat zostały spełnione.

WPF zawiera informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2012-2013.

Jeśli chodzi o spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp to gmina nie spełnia go w roku 2012 i 2013 to jest w okresie, gdzie obowiązują przepisy starej ustawy o finansach publicznych.