

ZARZĄDZENIE Nr 94/2010

WÓJTA GMINY KOWALE OLECKIE z dnia 10 listopada 2011 roku

w sprawie **projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012- 2024**

Na podstawie oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjmuję projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej , jak w załączonym projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie na lata 2012-2024 i załączniku nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami (załącznik nr 2).

§ 2

Opracowany projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy wraz z objaśnieniami przedstawić:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Kowale Oleckie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega ogłoszeniu.

Wójt Gminy
Helena Żukowska

PROJEKT

UCHWAŁA Nr RG.0007. .2011

Rady Gminy Kowale Oleckie

z dnia grudnia 2011 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie na lata 2012- 2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, zm. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726) w związku z art. 121 ust. 8 i 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, zm. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578 oraz z 2011 r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, zm. 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 Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, 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, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146 , Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675 oraz z 2011r. Nr 21, poz. 113 , Nr 117, poz. 679 i Nr 134, poz. 777) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2011– 2024, zgodnie z **załącznikiem nr 1.**

§ 2

Upoważnia Wójta 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 rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach

WÓJTA
Helena Żukowska

następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

WÓJT
Helena Zukowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr RG.0007. .2011 Rady Gminy Kowale Oleckie z dnia
grudnia 2011 r.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:										
	Dochody ogółem	dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydanki ogółem	Wydanki bieżące razem	Wydanki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:
			środki z UE*	ze sprzedaży majątku		środki z UE*	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]+[1.1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							
2012	18 699 044,00	15 061 699,00	0,00	3 637 345,00	40 000,00	3 489 595,00	20 897 044,00	14 261 730,80	14 061 730,80	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
2013	16 145 000,00	15 000 000,00	0,00	1 145 000,00	30 000,00	0,00	14 949 000,00	13 799 000,00	13 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00
2014	16 190 000,00	15 000 000,00	0,00	1 190 000,00	30 000,00	0,00	15 180 500,00	13 940 500,00	13 750 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00
2015	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 220 000,00	13 980 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00
2016	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 190 000,00	13 950 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00
2017	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 150 000,00	13 910 000,00	13 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00
2018	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 135 000,00	13 895 000,00	13 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00
2019	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 120 000,00	13 880 000,00	13 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
2020	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 100 000,00	13 860 000,00	13 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2021	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 080 000,00	13 840 000,00	13 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00
2022	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 060 000,00	13 820 000,00	13 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
2023	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 050 000,00	13 810 000,00	13 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00
2024	16 235 000,00	15 000 000,00	0,00	1 235 000,00	30 000,00	0,00	15 035 000,00	13 795 000,00	13 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00
2025	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

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2000 r.

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

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
		w tym:				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ust.						

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyląceń z art. 170 ust. 3 subp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 subp (po uwzględnieniu wyląceń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 subp (bez wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 subp (po uwzględnieniu wyląceń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 subp (bez wyląceń)
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:											
			6.1.	6.1.1.				6.2.						
				kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 subp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	7.			7.1.					
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.		
Formuła	[6.1.1]6.2]													
2012	938 320,00	938 320,00	0,00	0,00	0,00	6 173 000,00	0,00	0,00	33,01%	33,01%		6,09%	6,09%	
2013	56 690,00	56 690,00	0,00	0,00	0,00	5 606 100,00	0,00	0,00	34,72%	34,72%		0,35%	0,35%	
2014	386 900,00	386 900,00	0,00	0,00	0,00	5 219 200,00	0,00	0,00	32,24%	32,24%		3,56%	3,56%	
2015	456 900,00	456 900,00	0,00	0,00	0,00	4 762 300,00	0,00	0,00	29,33%	29,33%		2,81%	2,81%	
2016	487 400,00	487 400,00	0,00	0,00	0,00	4 274 900,00	0,00	0,00	26,33%	26,33%		3,00%	3,00%	
2017	487 400,00	487 400,00	0,00	0,00	0,00	3 787 500,00	0,00	0,00	23,33%	23,33%		3,00%	3,00%	
2018	567 400,00	567 400,00	0,00	0,00	0,00	3 220 100,00	0,00	0,00	19,83%	19,83%		3,49%	3,49%	
2019	567 400,00	567 400,00	0,00	0,00	0,00	2 652 700,00	0,00	0,00	16,34%	16,34%		3,49%	3,49%	
2020	567 400,00	567 400,00	0,00	0,00	0,00	2 085 300,00	0,00	0,00	12,84%	12,84%		3,49%	3,49%	
2021	565 400,00	565 400,00	0,00	0,00	0,00	1 519 900,00	0,00	0,00	9,36%	9,36%		3,48%	3,48%	
2022	565 400,00	565 400,00	0,00	0,00	0,00	954 500,00	0,00	0,00	5,88%	5,88%		3,48%	3,48%	
2023	565 400,00	565 400,00	0,00	0,00	0,00	389 100,00	0,00	0,00	2,40%	2,40%		3,48%	3,48%	
2024	389 100,00	389 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		2,40%	2,40%	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 up						Informacja z art. 228 ust. 2 tj. wydatki:					Wartość przejętych zobowiązań	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obliczonych na podstawie prognozy **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:
	Kwota zobowiązań związku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 up	Relacja (Dob- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu u art. 244 up (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu u art. 244 up (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 up	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 up				
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.		17.1.
Formuła															
2012	0,00	6,85%	4,49%	6,09%	TAK	6,09%	TAK	7 272 962,00	2 073 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	4,61%	7,62%	0,35%	TAK	0,35%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	4,85%	6,73%	3,56%	TAK	3,56%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 009 500,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	6,28%	6,47%	2,81%	TAK	2,81%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	6,94%	6,65%	3,00%	TAK	3,00%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	6,62%	6,90%	3,00%	TAK	3,00%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	6,67%	6,99%	3,49%	TAK	3,49%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	6,85%	7,05%	3,49%	TAK	3,49%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	6,99%	7,21%	3,49%	TAK	3,49%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	7,09%	7,33%	3,48%	TAK	3,48%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 155 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	7,21%	7,45%	3,48%	TAK	3,48%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	7,33%	7,51%	3,48%	TAK	3,48%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 185 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	7,43%	7,61%	2,40%	TAK	2,40%	TAK	7 273 000,00	2 074 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	7,52%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	TAK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

WQJT

Helena Zukowska

Strona 4

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr RG.0007. .2011
Rady Gminy Kowale Oleckie
z dnia grudnia 2011 r.

**Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie
na lata 2012 – 2024**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowale Oleckie została opracowana na lata 2012-2024 ze względu na planowany okres spłacania już zaciągniętych oraz zaplanowanych do zaciągnięcia w 2012 roku kredytów.

Na koniec roku 2011 przewiduje się zadłużenie gminy na kwotę 3 975 000,00 zł.

W roku 2012 planuje się zaciągnąć kredyty:

- na pokrycie zaplanowanego deficytu – 2 198 000,00 zł,
- na spłatę już zaciągniętych kredytów - 938 320,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy nie przewiduje się przedsięwzięć inwestycyjnych wybiegających poza rok 2012.

Przedsięwzięcia , których realizację rozpoczęto w 2011 r. planuje się ukończyć w 2012 r.

Ogółem plan wydatków majątkowych na 2012 rok przewiduje się na kwotę 6 635 313,20 zł.

Umowy zawarte przez jednostki gminy Kowale Oleckie , których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżety nie pozwalają na określenie wszystkich niezbędnych danych jakie należy podać zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku z tym nie ujęto ich w wykazie przedsięwzięć realizowanych przez Gminę Kowale Oleckie w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.

Wydatki bieżące i dochody bieżące lat przyszłych planuje się na poziomie roku bieżącego z niewielką tendencją wzrostową.

Na wydatki majątkowe przewiduje się dużo niższe kwoty niż w roku 2012 i latach poprzednich ze względu na potrzebę spłacenia zaciągniętych kredytów i zachowania wymaganych ustawą o finansach publicznych wskaźników.

Wszystkie dane dotyczące Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowale Oleckie przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Kowale Oleckie w sprawie jej uchwalenia.

WÓJT
Helena Bunkowska