

Rozdział 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane 25.375 zł
za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

Środki przeznaczone na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń wypłacanych przez MGOPS, z ustawowym podziałem na zadania własne gminy- 18.375,00zł (w tym 20% udział środków gminnych-3.675,00zł) i zadania zlecone- 7.000,00zł.

Rozdział 85214 zasiłki i pomoc w naturze oraz składki 378.000 zł
na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W kwocie 378.000,00 zł planowane są środki na świadczenia okresowe wg kwot zadeklarowanych przez wojewodę § 2030 – 304 tys. zł

Pozostała część planowanych w omawianym rozdziale środków 74.000,00zł przeznaczona jest na świadczenia celowe płacone ze środków własnych gminy. W kwocie tej zabezpieczono 15.000,00zł jako środki na dofinansowanie programu realizowanego od 2008r. w ramach projektu systemowego „Ty też potrafisz! Mobilizacja-Aktywność-Praca” na podstawie umowy o dofinansowanie zawieranej z Dolnośląskim Wojewódzkim Urzędem Pracy.

Świadczenia celowe płacone ze środków samorządowych-zaplanowane w kwocie 59.000,00zł służą m.in. pokryciu kosztów leków i leczenia, żywienia, odzieży, dofinansowaniu wypoczynku, sprawienia pogrzebu. Wydatki gminy na świadczenia celowe planowane są na poziomie o ok. 7% wyższym od przewidywanego wykonania roku 2011.

Rozdział 85215 dodatki mieszkaniowe 180.000 zł

Dodatki mieszkaniowe w całości finansowane ze środków własnych gminy planowane są na poziomie przewidywanego wykonania 2011 roku. W kalkulacji potrzeb oparto się na analizie wykonania roku 2011 oraz wysokości wskaźnika % ustalającego wysokość dodatków mieszkaniowych a przyjętego przez Radę Miejską. Przyjęto, że m-czne dodatki wypłacane z budżetu gminy utrzymają się na dotychczasowym poziomie ok. 15 tys. zł.

Rozdział 85216 zasiłki stałe 217.500 zł

Zasiłki stałe finansowane w części (80%) z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy. Zaplanowany udział środków gminnych wynosi 27.500,00zł.

Rozdział 85219 ośrodki pomocy społecznej 513.092 zł

Zaplanowana kwota na wydatki bieżące- 513.092 zł jest zbliżona do środków planowanych na 2011rok. W 2012roku zaplanowano 1% wzrost wynagrodzeń pracowników MGOPS i 2,8% wzrost kosztów rzeczowych, jednak nie spowodowało to wzrostu wydatków w stosunku do 2011roku, który obciążony był wypłatą jednorazowych świadczeń. Nowe zadania przypisane MGOPS przewiduje się realizować w ramach dotychczasowego stanu kadrowego zmieniając zakresy obowiązków na poszczególnych stanowiskach.

Zaplanowana wielkość wydatków na utrzymanie MGOPS w Węglińcu ma pokrycie przychodami z dotacji z budżetu państwa oraz z budżetu gminy. Zestawienie obrazuje tabela poniżej.

Plan na (bez programu unijnego)	Ogółem w zł	Finansowanie	
		dotacja	budżet gminy
2011	510.777	138.500	372.277
2012	513.092	138.500	374.592

AK

Rozdział 85228 usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 62.000 zł

Kwotę 62.000,00zł pochodzącą ze środków własnych gminy, przeznacza się na realizację usług opiekuńczych za pośrednictwem firmy zewnętrznej. Kwota ta może być niewystarczająca w odniesieniu do stale zmieniających się potrzeb.

Rozdział 85295 pozostała działalność 243.000 zł

Kwotę 243.000,00zł przeznaczono na sfinansowanie posiłków dla potrzebujących, w tym w oparciu o założenia rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie żywienia” przy współfinansowaniu ze środków dotacji w wysokości 93.000,00zł.

Wysokość środków gminnych skalkulowano jako obowiązkowy 40% udział w realizowanym zadaniu przy założeniu zbliżonej liczby osób objętych żywieniem.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 123.717zł

Rozdział 85401 świetlice szkolne 95.749 zł

Planowane wydatki w rozdziale 85401- w kwocie 95.749,00zł na świetlice szkolne są o około 23% niższe od przewidywanego wykonania 2011 roku, co wynika z obowiązujących arkuszy organizacyjnych szkół i ich zmian.

Rozdział 85415 pomoc materialna dla uczniów 27.968 zł

W rozdziale 85415 zaplanowano środki na wypłatę stypendiów socjalnych -22.968,00zł, zabezpieczając obowiązkowy 20% wkład gminy w realizację zadania dofinansowywanego z dotacji z budżetu państwa.

Na wypłaty stypendiów socjalnych wzorem lat poprzednich, w rezerwie celowej budżetu państwa zostały zabezpieczone środki dotacji i sukcesywnie będą przekazywane do budżetu gminy w trakcie roku budżetowego.

Przewidziano ponadto kwotę 5.000,00zł na stypendia Burmistrza wypłacane zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej, którą proponuje się zmienić zaostrażając kryterium dochodowe, tj. ograniczając dostęp do stypendiów wyłącznie do studentów o bardzo trudnych warunkach materialnych.

Dział 900 Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska 1.817.669zł

Rozdział 90002 gospodarka odpadami 13.000 zł

Przewidziano środki na wywóz odpadów wielkogabarytowych -10.000,00zł oraz 3.000,00zł na wywóz odpadów z nielegalnych wysypisk. Wydatki realizowane będą z wpływów z dochodów kar i opłat za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90003 oczyszczanie miast i wsi 90.000 zł

Przewidziano środki na realizację umowy na sprzątanie ulic, przystanków, placów, chodników na terenie całej gminy oraz utrzymania czystości na placach zabaw, placach targowych i boisku

AK

sportowym w Zielonce oraz 2 nowych parkingów. Wydatki zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2011.

Rozdział 90004 utrzymanie zieleni w miastach i gminach

688.616 zł

Planowane wydatki w kwocie 100.000,00zł będą ponoszone na realizację umowy na utrzymanie zieleni w całej gminie, w tym w nowych parkach. Plan został ustalony w wysokości zwiększonej w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2011 o 29%.

Wydatki inwestycyjne obejmują:

- Przebudowa parku w Ruszowie – 588.616,00zł- zadanie inwestycyjne przewidziane do dofinansowania z PROW w kwocie 294.744,00zł

Rozdział 90013 schroniska dla zwierząt

29.034 zł

Wydatki te są naszym udziałem w kosztach utrzymania schroniska dla zwierząt małych Związku Gmin Ziemi Zgorzeleckiej w Dłużynie Górnej. Wydatek policzono wg przyjętego przez Związek wskaźnika i zgodnie z liczbą mieszkańców naszej gminy.

Rozdział 90015 oświetlenie ulic, placów i dróg

629.236 zł

Kwota 360.000,00zł zaplanowana na wydatki bieżące– obejmuje wydatki na energię elektryczną 250.000,00zł i usługi eksploatacyjne i dzierżawę słupów -110.000,00zł.

Wydatek inwestycyjny w wysokości 269.236,00zł zaplanowano na:

- zadanie: Kompleksowy remont, przebudowa i budowa systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy-zgodnie z harmonogramem płatności, wynikającym z umowy z wykonawcą- 259.236,00zł
- zadanie: montaż dodatkowych punktów świetlnych- 10.000,00zł.

Rozdział 90017 zakłady gospodarki komunalnej

271.343 zł

Zaplanowano dotację przedmiotową dla Zakładu Usług Komunalnych w Węglińcu w kwocie 201.343,00zł (załącznik nr 6) i dotację inwestycyjną w wysokości 70.000,00zł, w tym:

- 20.000,00zł na Budowę budynku socjalnego –dokumentacja projektowa
- 50.000,00zł- na zakup sprzętu dla ZUK

Rozdział 90095 pozostała działalność

96.440 zł

W ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 37.000,00zł na podniesienie estetyki miasta, zakup koszy do parku w Węglińcu, zużycie wody do fontanny w parku, naprawy ławek i pergoli.

Zaplanowano także wydatki bieżące zaproponowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego:

- położenie kostki betonowej przy tablicy do koszykówki, wykonanie stojaka do rowerów, tablicy ogłoszeniowej, remont podłogi w świetlicy w Piasecznej 10.500,00zł
- zagospodarowanie terenu przed klubem Relax w Zielonce- 11.105,00zł
- zagospodarowanie terenu wokół Domu kultury w Ruszowie- 23.529,00zł
- kontynuacja remontu remizy w Jagodzinie – 14.306,00zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

790.229 zł



Rozdział 92105 pozostałe zadania w zakresie kultury

140.000zł

Inaczej niż w 2011 roku zaplanowano realizację cyklicznych imprez plenerowych, organizowanych w Gminie:

- 120.000,00zł- zaplanowano w formie zadania zleconego MGOK- na organizację Święta Grzybów, przyjmując założenie, iż na zadanie to Gmina pozyska środki w ramach działań stowarzyszenia Dolnośląska Kraina Karpią w kwocie 82.000,00zł
- 20.000,00zł- zaplanowano środki na organizację Nocy Świętojańskiej i Jagodowego Lata poprzez dotacje udzielone organizacjom w trybie ustawy o pożytku i wolontariacie (po 10 tys. na każde zadanie).

Rozdział 92109 domy i ośrodki kultury, świetlice, kluby

450.229zł

W rozdziale 92109 zaplanowano dotację podmiotową dla MGOK w Węglińcu w wysokości 305.000,00zł. Obejmuje ona środki na bieżące funkcjonowanie MGOK w tym środki na wzrost wynagrodzeń pracowników, środki na opłacenie instruktorów prowadzących dodatkowe zajęcia kulturalno – oświatowe. W wydatkach bieżących zaplanowano działalność punktu muzealnego, działalność zespołu Podolanie, zakup stołu do tenisa. Finansowanie obiektów kultury zaplanowano w całości w budżecie MGOK, w tym 45 tys.zł na koszty energii, ogrzewania i wody w obiektach w Czerwonej Wodzie, Starym Węglińcu i Ruszowie oraz 27 tys.zł na opłacenie czynszów za obiekty w Czerwonej Wodzie, Jagodzinie, Starym Węglińcu i Ruszowie lub bezpośrednie wydatki na utrzymanie budynków w przypadku przekazania ich z ZUK do MGOK. Kwotę 20.000,00zł zaplanowano na organizację kilkunastu wydarzeń kulturalnych- prezentacje, spotkania, konkursy, festyny, wystawy i inne drobne imprezy okolicznościowe. Założono realizację dochodów w kwocie 27.000,00 zł.

W rozdziale 92109 zaplanowano także środki na zadania bieżące zaproponowane do realizacji w ramach funduszu sołeckiego:

- remont świetlicy wiejskiej w Kościelnej Wsi – 11.700,00zł
- doposażenie placu zabaw w Starym Węglińcu- 8.529,00zł.

W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano środki na zadania:

- Przebudowa Domu kultury w Jagodzinie – 110.000,00zł.
- Zakup i montaż monitoringu otoczenia Domu kultury w Starym Węglińcu- 15.000,00zł (zadanie w ramach funduszu sołeckiego).

Rozdział 92116 biblioteki

200.000 zł

Zaplanowano kwotę 200.000,00zł dotacji na funkcjonowanie bibliotek. Środki planowane na 2011r. są równe dotacji przewidzianej na rok 2011. W kalkulacji dotacji przewidziano środki na wzrost płac pracowników bibliotek o 1% oraz środki na wynagrodzenie informatyka, w związku z prowadzeniem komputerowej ewidencji księgozbioru. Zaplanowano także środki w kwocie 10.000,00zł. na zakup księgozbioru. Wydatki w 2012 obejmują także koszty funkcjonowania obiektów w Węglińcu, przy ul. K.Wojtyły oraz w Jagodzinie oraz środki na opłacenie w sezonie grzewczym palacza w Węglińcu w obiekcie przy ul.Wojtyły i w WCK Węglińiec.

Dział 926 Kultura fizyczna

313.546 zł

Rozdział 92601 obiekty sportowe

158.546 zł

W rozdziale 92601 przewidziano środki na:

AK

- wydatki bieżące na obiektach sportowych – 21.000,00zł, w tym środki ramach wynagrodzeń bezosobowych i pochodnych na zatrudnienie animatora sportu w Ruszowie – wydatek związany z dofinansowaniem inwestycji „Moje boisko-Orlik 2012” w wysokości 10.000,00zł oraz 5.000,00zł na animatorów sportu w pozostałych miejscowościach -Starym Węglińcu, Czerwonej Wodzie i Zielonce. Dodatkowo 3.000,00zł zabezpieczono na realizację umowy dzierżawy gruntu pod boisko sportowe w Ruszowie oraz 3.000,00zł na koszty utrzymania boisk w Zielonce i Starym Węglińcu
- wydatek inwestycyjny: Przebudowa ogrodzenia stadionu wiejskiego w Czerwonej Wodzie - 137.546,00zł.

Rozdział 92605 zadania w zakresie kultury fizycznej

155.000 zł

W rozdziale 92605 ujęto środki przewidziane do sfinansowania zadań z zakresu sportu i kultury fizycznej. Kwota 155.000,00zł będzie dysponowana w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie. Wykaz zadań i kwotę na ich realizację przedstawia załącznik nr 8 do budżetu Gminy i Miasta Węglińca na 2012 rok .

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

mgr Andrzej Kutrowski

W załączniku nr 5 do uchwały budżetowej przedstawiono plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków dochodów jednostek działających na podstawie ustawy o systemie oświaty.

W 2012 roku przewiduje się utworzenie takiego rachunku jedynie przez jednostkę prowadzącą stołówkę przedszkolną, tj. Miejskie Przedszkole Publiczne. Ponadto wszystkie jednostki oświatowe w formie wydzielonego rachunku dochodów gromadzić będą i wydatkować środki pochodzące ze spadków, zapisów i darowizn oraz odszkodowań i wpłat za utracone lub uszkodzone mienie. Pozostałe zgromadzone dochody jednostki budżetowe odprowadzają na rachunek budżetu gminy.

Planuje się:

w Przedszkolu Miejskim w Węglińcu:

Dochody w kwocie 71.400,00zł , w tym: dochody z odpłatności za wyżywienie- 71.400,00zł

Wydatki w kwocie 71.400,00zł, w tym: zakup środków żywności-71.400,00zł.

W załączniku nr 10 do budżetu Gminy Węglińiec na 2012rok ujęto kwotę 118.198,00zł na zadania przewidziane do realizacji w ramach Funduszu sołeckiego.

Ze wszystkich sołectw Gminy wpłynęły uchwalone przez zebrania wiejskie w określonym przepisami terminie wnioski o środki z funduszu sołeckiego na sfinansowanie zadań wskazywanych przez sołectwa.

W trakcie rozpatrywania złożonych wniosków stworzono następujące kryteria ich weryfikacji:

1. poprawność formalną, zgodność z przyjętymi procedurami
2. zgodność proponowanych zadań do realizacji z kompetencjami gminy
3. możliwość realizacji wniosku a w tym stan przygotowania dokumentacji, tytuł prawny do nieruchomości, czas niezbędny na przygotowanie wniosku do realizacji oraz jego wykonania
4. zbilansowanie źródeł finansowania, w tym ewentualnego wkładu rzeczowego, usług i pracy sołectwa.

Proponuje się jako kontynuację przyjąć do realizacji wnioski sołectw:

- Jagodzin – kontynuacja remontu remizy OSP
- Kościelna Wieś – remont świetlicy wiejskiej
- Zielonka- zagospodarowanie terenu przed klubem Relaks. W wymienionych sołectwach możliwy jest udział społeczności wsi w tym znaczne zaangażowanie sołtysów na każdym etapie przygotowania i wykonania zadań. W sołectwie Czerwona Woda przyjęto do realizacji wykonanie i montaż tablic z nazwami ulic. W sołectwie Stary Węglińiec przyjęto wykonanie monitoringu otoczenia domu kultury oraz doposażenie placu zabaw. Spośród zadań złożonych do realizacji przez sołectwa Ruszów i Piaseczna, głównie ze względu na koszty łączne przekraczające możliwości budżetu Gminy, do realizacji w ramach funduszu sołeckiego proponuje się przyjąć w Ruszowie zagospodarowanie terenu wokół Domu kultury a w sołectwie Piaseczna- remont podłogi świetlicy , położenie kostki betonowej przy tablicy do koszykówki, tablicy ogłoszeniowej i postawienie stojaka na rowery.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA
A. Kutrowski
mgr Andrzej Kutrowski

Ujęte w budżecie wielkości dochodów i wydatków na 2012r. powodują powstanie nadwyżki budżetowej, która zostaje przeznaczona na planowane w 2012r. rozchody wynikające z zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 934.063,00zł. Planowana kwota długu Gminy na dzień 31.12.2012r. wynosi 7.726.844,00zł, dodatkowo zgodnie ze zmianą (rozszerzeniem) zakresu przedmiotowego kategorii długu publicznego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23.12.2010r. do kwoty tej dolicza się umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych. W naszej gminie umową taką jest umowa z wykonawcą zadania Kompleksowy remont, przebudowa i budowa systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy. (stan na dzień 31.12.2012r. wyniesie 518.471zł). Kształtowanie się poziomu zadłużenia w kolejnych latach ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2012-2024, będącej częścią odrębnej uchwały Rady Miejskiej.

Przy sporządzeniu prognozy kwoty długu na lata 2012-2024 przyjęto założenie utrzymywania się wysokości stóp procentowych w wysokości 8%, 6% i 5% w skali roku, w zależności od treści zawartych umów i zgodnie ze stawkami WIBOR z m-ca października br. W odniesieniu do pożyczki z WFOŚiGW przyjęto określone w umowie preferencyjne oprocentowanie 3,5%. Dynamikę dochodów przewidziano w całym okresie objętym prognozą na 2% rocznie. Przyjęcie właściwej prognozy wzrostu PKB a co za tym idzie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych na kolejne lata budżetowe jest, ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie, niezwykle trudne. W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto wskaźnik wzrostu 1% w każdym roku, zakładając przyjęcie programu oszczędnościowego we wszystkich obszarach działalności Gminy.

Na podstawie przedstawionych wyżej danych planistycznych oraz ich omówienia można dokonać uogólnień obrazujących aktualną i przewidywaną **sytuację finansową** Gminy. Przewidywany w 2012 roku poziom zadłużenia wynosi 8.245.314,95zł, tj. 34,41% planowanych dochodów gminy, w następnym -2013 roku zmniejsza się do wysokości 7.939.079,48zł, tj. 33,82% planowanych dochodów, pomimo planowanego do zaciągnięcia w roku 2013 kredytu długoterminowego w wysokości 870.000,00zł.

Obligatoryjne do 2013 roku wskaźniki limitujące stan zadłużenia gminy wynoszą:

- maksymalnie 60% planowanych dochodów – stan zadłużenia na koniec roku budżetowego
- maksymalnie 15% planowanych dochodów – wielkość spłaty rocznej kredytów i pożyczek wraz z odsetkami oraz wypłatą gwarancji. Wskaźniki te w Gminie są zachowane i wykazują tendencję spadkową. W roku 2012 nie przewidziano w budżecie zaciągania kredytów, w tym też na pokrycie wydatków majątkowych. Wyraźnie spadkowa tendencja zadłużenia i prognozowane od 2014 wskaźniki określające możliwość zaciągania nowych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, poręczeń i w efekcie możliwości ich spłat pozwala na stwierdzenie, że planowany budżet 2012roku pomimo, iż jest budżetem trudnym daje szansę na rozwój w przyszłości. Zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej duże przedsięwzięcia w zakresie podstawowych usług dla ludności przewidziano do realizacji od roku 2015, zakładając dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej. W budżecie 2012 roku celem utrzymania możliwości rozwojowych, zdolności spłaty zadłużenia zaplanowano w znacznym stopniu ograniczone wydatki bieżące. Są one w całości pokrywane z dochodów bieżących a obliczony stosowny wskaźnik obrazujący tendencję w latach następnych pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi ma stałą tendencję wzrostową. Planując budżet 2012roku nie wyczerpano wszystkich możliwości zmniejszenia poziomu wydatków bieżących.

Proponowany program oszczędnościowy, który będzie podstawą korekt w planowanym budżecie 2012 roku i punktem wyjścia dla długookresowego kreowania polityki finansowej Gminy, powinien zabezpieczyć bezpieczne przejście przez okres kryzysu gospodarczego.

W opracowanych prognozach staraliśmy się opierać się na pewnych, realistycznych założeniach. W przypadku radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej Gminy, to poza wspomnianą możliwością dalszego ograniczania wydatków bieżących, pozostaje możliwość ograniczania wydatków inwestycyjnych, które w latach 2013 i kolejnych nie są w

Skupiał

zdecydowanej większości wydatkami obligatoryjnymi i można z nich w pewnym, koniecznym zakresie zrezygnować.

W trakcie prac nad budżetem możliwe będzie dokonywanie korekt również w zakresie wprowadzania nowych wydatków remontowych czy inwestycyjnych ze świadomym ograniczaniem już zaplanowanych pozycji wydatków, bądź też kreowanie dodatkowego zadłużenia Gminy.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

mgr Andrzej Kutrowski

UCHWAŁA NR

RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA

z dniar.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2012-2024.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit.e oraz pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Miejska Węglińca uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2012 - 2024 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych i planowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Gminy i Miasta Węgliniec do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Węgliniec do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Z dniem 31.12.2011r. traci moc Uchwała Nr 14/IV/10 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30.12.2010r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węgliniec na lata 2011-2024 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 roku.

BURMISTRZ
GMINY I MIASTA

mgr Andrzej Kutrowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Węglińca na lata 2012 - 2024

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2012 - 2024 została opracowana zgodnie z przepisami art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przy uwzględnieniu założeń makroekonomicznych ujętych w Projekcie budżetu państwa na 2012 roku. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2012-2024 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2009-2010 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2011 roku. Kolumna obrazująca przewidywane wykonanie ustalona została na podstawie wielkości planowanych w budżecie roku 2011 według stanu na dzień podjęcia ostatniej uchwały w sprawie zmian w budżecie na sesji w dniu 08 listopada 2011r.

Dochody

1. Dochody bieżące

W całym okresie objętym prognozą założono wskaźniki wzrostu dochodów bieżących 2% rocznie. Przyjęcie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych jest obarczone dużym ryzykiem ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie. Analizę dochodów bieżących wg źródeł dokonano w oparciu o dane za lata 2009-2010 oraz plan za III kwartały 2011r. jak również planowane wykonanie w 2011 roku.

2. Dochody majątkowe:

W latach 2012-2018 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie informacji przekazanej przez Wydział Infrastruktury Komunalnej, Ochrony Środowiska i Gospodarki Gruntami. Przy uwzględnianiu wielkości tych dochodów, brano pod uwagę fakt przyspieszenia procesu sprzedaży wskutek przyjętych planów zagospodarowania przestrzennego dla poszczególnych miejscowości w gminie, jak również prognozowany wskaźnik wzrostu cen nieruchomości. Pozostałe dochody majątkowe to środki dotacji unijnych na przedsięwzięcia. W roku 2012 kwoty dotacji przyjęto na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie przedsięwzięć bądź na podstawie informacji o zakwalifikowaniu przedsięwzięcia do dofinansowania. W latach następnych do roku 2016 zaplanowano dochody na podstawie informacji o zakwalifikowaniu przedsięwzięcia do dofinansowania oraz dochody wynikające ze złożonych wniosków o dofinansowanie przedsięwzięć przez Unię Europejską.

Wydatki

1. Wydatki bieżące (bez kosztów obsługi długu oraz bez wynagrodzeń)

W całym okresie objętym prognozą założono wskaźniki wzrostu wydatków bieżących na poziomie 1%, przyjmując założenie wdrożenia w pełni Programu oszczędnościowego. Analizę wydatków bieżących wg działów klasyfikacji budżetowej przeprowadzono w oparciu o dane za lata 2009-2010 oraz plan za III kwartały 2011r. jak również planowane wykonanie w 2011 roku.



2. Wydatki bieżące na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

W pozycji tej ujęto wszystkie tytuły wynagrodzeń, tj. wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne (DWR), wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne. Nie ujęto wynagrodzeń w rozdziałach 75022-75023. Przy kalkulacji wynagrodzeń w latach 2013-2024 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. W całym okresie objętym prognozą przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w jednostkach gminy – 1%, przy czym środki na podwyżki dla nauczycieli od września 2012 roku w wysokości 3,8% ujęto w rezerwie celowej oświatowej. W wynagrodzeniach skalkulowano planowane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe na podstawie informacji przekazanych przez jednostki organizacyjne.

3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

W pozycji tej ujęto całość wydatków rozdziałów 75022 i 75023 łącznie z wynagrodzeniami. Dynamikę wzrostu tych wydatków założono, jak w przypadku pozostałych wydatków bieżących – 1%.

4. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń planuje się tylko w ramach przedsięwzięć na które udzielono poręczenia – tj. na gwarancje spłaty kredytów zaciągniętych przez wspólnoty na remont części wspólnych budynków mieszkalnych w latach 2012 -2014. Wydatki obejmują potencjalne spłaty.

5. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W roku 2013 zaplanowano zaciągnięcie nowego kredytu w wysokości 870.000,00zł, na finansowanie zadań inwestycyjnych, którego okres spłaty założono na lata 2014-2024. W kosztach kredytu w 2013 ujęto prowizję za jego zaciągnięcie, zakładając zaciągnięcie kredytu w miesiącu XII/2013, w latach następnych zastosowano oprocentowanie kredytu 8% w stosunku rocznym.

6. Wydatki bieżące na przedsięwzięcia wymienione w załączniku nr 2 do uchwały

Zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć współfinansowanych przez Unię Europejską. Są to następujące przedsięwzięcia:

- „Odkryj urok Borów Dolnośląskich – kampania promocyjna na rzecz zwiększenia ruchu turystycznego w subregionie Bory Dolnośląskie” – projekt partnerski realizowany przez lidera partnerstwa – Powiat Bolesławiecki, współfinansowany przez UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2007-2013. Zaplanowano dotację dla Powiatu na wkład własny.
- „Ty też potrafisz! Mobilizacja- Aktywność – Praca” – projekt systemowy realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Zaplanowano dotację dla jednostki na sfinansowanie wkładu własnego.
- Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Węgliniec - projekt systemowy realizowany w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki
- Bezgraniczna-transgraniczna specjalizacja straży pożarnych z Ruszowa i Horki w dziedzinach wypadków kolejowych i zwalczania pożarów lasów – wydatki bieżące projektu partnerskiego współfinansowanego przez UE w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013

Studium wykonalności budowy sieci ciepłej w oparciu o odnawialne surowce dla gmin partnerskich Horka i Węgliniec – projekt partnerski współfinansowany przez UE w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Polska - Saksonia 2007-2013

- Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca – projekt partnerski gminy (lidera projektu) oraz 14 wspólnot mieszkaniowych, współfinansowany przez UE w ramach RPO WD na lata 2007-2013.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

7. Wydatki na finansowanie 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

W załączniku nr 2 do uchwały wykazano umowy zawarte na:

- dowóz uczniów do szkół;
- bankową obsługę budżetu gminy;
- system ewidencji ludności;
- zatrudnienie instruktora na kompleksie boisk wybudowanych w ramach programu „Moje boisko – Orlik 2012”

Wydatki związane z dostawą energii, materiałów biurowych, zakup usług telekomunikacyjnych itp. dla poszczególnych jednostek zostały ujęte w budżecie w poz. wydatki bieżące.

Środki na spłatę rat kapitałowych

Zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2013 roku.

Przychody z kredytów, pożyczek i emisji obligacji

W roku 2012 i w latach 2014-2024 nie zaplanowano przychodów z tego tytułu. Jest to świadome działanie tworzące margines decyzyjności dla kreowania nowych lub/i korygowania proponowanych, w załączniku nr 2 do uchwały, przedsięwzięć. Wyraźna spadkowa tendencja zadłużenia i prognozowane od 2014 wskaźniki określające możliwość zaciągania nowych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, poręczeń i w efekcie możliwości ich spłat, pozwala na stwierdzenie, że budżet planowany na 2012 rok oraz prognoza dochodów i wydatków na kolejne lata dają szansę na realizację przedsięwzięć o charakterze rozwojowym.

Prognozowana łączna kwota spłaty zobowiązań

Wskaźnik ustalono jako stosunek kwoty środków na spłatę i obsługę długu do dochodów ogółem. Jednocześnie od roku 2014 sprawdzana jest relacja, wynikająca z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych przewiduje się, że w poszczególnych latach mogą być zaciągane kredyty krótkoterminowe na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub/i pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego. W takim przypadku ich spłata następuje w tym samym roku, w którym zostały zaciągnięte.

W przypadku planowania w danym roku kredytów i pożyczek, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach.

Nadwyżka budżetowa przeznaczona jest na planowane spłaty kredytów i pożyczek.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu wynika z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz dodatkowo zgodnie ze zmianą (rozszerzeniem) zakresu przedmiotowego kategorii długu publicznego w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23.12.2010r. do kwoty tej dolicza się umowy o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych. W naszej gminie umową taką jest umowa z wykonawcą zadania Kompleksowy remont, przebudowa i budowa systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie Gminy. Stan długu Gminy z tego tytułu w kolejnych latach objętych prognozą wynosi: na dzień 31.12.2012r. - 518.470,95zł, na dzień 31.12.2013r. - 259.235,48zł. Od 2012 obserwuje się systematyczny spadek kwoty długu wskutek spłaty kolejnych rat kapitałowych. W 2013 roku zaplanowano zaciągnięcie nowego zobowiązania w wysokości 870.000,00zł, w latach następnych nie zaplanowano zaciągania zobowiązań. W latach objętych prognozą nie zakłada się zaciągania zobowiązań przez związki, do których należy gmina oraz wystąpienia zobowiązań wymagalnych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględniane są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami zgodnie z art. 243 ustawy.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem. Nie przewiduje się udzielenia pożyczek z budżetu gminy.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 do uchwały. Wielkości w tym wierszu wyliczane są do czwartego miejsca po przecinku co odpowiada zapisowi procentowemu do drugiego miejsca po przecinku, np: 12,25 % = 0,1245.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2012-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt. 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-170 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %.

W załączniku nr 1 do uchwały obliczane są ww. wskaźniki dla Gminy i Miasta Węgliniec. Przewidywany w 2012 roku poziom zadłużenia wynosi 8.245.314,95zł, tj. 34,41% planowanych dochodów gminy, w następnym -2013 roku zmniejsza się do wysokości 7.939.079,48zł, tj. 33,82% planowanych dochodów, pomimo planowanego do zaciągnięcia w roku 2013 kredytu długoterminowego w wysokości 870.000,00zł. Wyraźnie spadkowa tendencja zadłużenia i prognozowane od 2014 wskaźniki określające możliwość zaciągania nowych zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, poręczeń i w efekcie możliwości ich spłat pozwala na stwierdzenie, że planowany budżet 2012 roku pomimo, iż jest budżetem trudnym daje szansę na rozwój w przyszłości.

Kolumna obrazująca dług związków przypadający do spłaty przez samorząd- wielkości z tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych, z tym, że do obliczeń włączane są od roku 2014.

Wszystkie wskaźniki, obliczane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Węgliniec na lata 2012-2024 mieszczą się w granicach określonych przepisami ustawowymi.

Podsumowanie

Poza przedstawionymi w projekcie budżetu na 2012 rok propozycjami kształtowania się wydatków bieżących, majątkowych i wskaźników indywidualnego zadłużenia, należy pamiętać o możliwości wzrostu dochodów gminy i to zarówno w wyniku przewidywanej poprawy wskaźników



makroekonomicznych w skali kraju, jak i indywidualnych przedsięwzięć inwestycyjno-rozwojowych firm, osób fizycznych i innych inwestorów na terenie gminy i w jej bezpośrednim otoczeniu. W opracowanych prognozach przyjęto realistyczne założenia. Ewentualny wzrost dochodów, czy też zmniejszenie wydatków w relacji do wielkości założonych zawsze można zagospodarować poprzez stosowne korekty zapisów planistycznych. Proponuje się przyjąć założenie, by uzyskane środki z możliwych korekt przeznaczyć na cele rozwojowe.

BURMISTRZ
GMINY

mgr Andrzej Kutrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 2 - część 1 do Uchwały Rady Miejskiej Węglińca nrz dniar.

Zbiorczo przedsięwzięcia										Zbiorczo programy, projekty lub zadania									
Rok	1) programy, projekty lub zadania (razem)			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; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)	Rok	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)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
łącznie nakłady finansowe	22 157 314,00	1 130 980,00	21 026 334,00	716 005,00	716 005,00	0,00	17 200,00	łącznie nakłady finansowe		9 949 364,00	397 775,00	9 551 589,00	0,00	0,00	0,00	11 474 745,00	0,00	11 474 745,00	
limit zobowiązań	22 157 314,00	1 130 980,00	21 026 334,00	716 005,00	716 005,00	0,00	17 200,00	limit zobowiązań		9 949 364,00	397 775,00	9 551 589,00	0,00	0,00	0,00	11 474 745,00	0,00	11 474 745,00	
Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF	17 260 867,00	753 157,00	16 507 710,00	576 847,00	576 847,00	0,00	17 200,00	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF		8 306 832,00	204 110,00	8 102 722,00	0,00	0,00	0,00	8 404 988,00	0,00	8 404 988,00	
2012	3 723 514,00	535 713,00	3 187 801,00	351 043,00	351 043,00	0,00	6 800,00	2012		2 444 435,00	177 870,00	2 266 565,00	0,00	0,00	0,00	921 236,00	0,00	921 236,00	
2013	3 907 337,00	189 597,00	3 717 740,00	156 957,00	156 957,00	0,00	6 400,00	2013		2 740 344,00	26 240,00	2 714 104,00	0,00	0,00	0,00	1 003 636,00	0,00	1 003 636,00	
2014	1 834 483,00	27 847,00	1 806 636,00	23 847,00	23 847,00	0,00	4 000,00	2014		400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 406 636,00	0,00	1 406 636,00	
2015	3 497 453,00	0,00	3 497 453,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	2015		2 322 053,00	0,00	2 322 053,00	0,00	0,00	0,00	1 175 400,00	0,00	1 175 400,00	
2016	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	2016		400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	0,00	850 000,00	
2017	248 080,00	0,00	248 080,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 080,00	0,00	248 080,00	
2018	400 000,00	0,00	400 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2019	400 000,00	0,00	400 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2020	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2021	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2022	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2023	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2024	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	