

UCHWAŁA NR 439/XXI/12
RADY MIEJSKIEJ WĘGLIŃCA

z dnia 31 grudnia 2012 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca na lata 2013-2024

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 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. 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 Węglińca na lata 2013 - 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 Węglińca 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 Węglińca do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy i Miasta Węglińca do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Z dniem 31.12.2012r. traci moc Uchwała nr 175/XII/11 Rady Miejskiej Węglińca z dnia 30 grudnia 2011r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Węglińca na lata 2012-2024 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Waldemar Błauciak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Węglińca nr 439/XXI/12 z dnia 31.12.2012 r.

[illegible][illegible]

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 2 - część 1 do Uchwały Rady Miejskiej Węglińca nr 439/XXI/12 z dnia 31.12.2012 r.

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	22 494 192,00	1 687 111,00	20 807 081,00	1 250 917,00	1 250 917,00	0,00	10 400,00	łącznie nakłady finansowe	11 549 243,00	425 794,00	11 123 449,00	0,00	0,00	0,00	9 683 632,00	0,00	9 683 632,00
limit zobowiązań	14 554 680,00	971 818,00	13 582 862,00	855 456,00	855 456,00	0,00	10 400,00	limit zobowiązań	6 879 272,00	105 962,00	6 773 310,00	0,00	0,00	0,00	6 809 552,00	0,00	6 809 552,00
Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF	14 554 680,00	971 818,00	13 582 862,00	855 456,00	855 456,00	0,00	10 400,00	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF	6 879 272,00	105 962,00	6 773 310,00	0,00	0,00	0,00	6 809 552,00	0,00	6 809 552,00
2013	4 521 113,00	457 330,00	4 063 783,00	388 794,00	388 794,00	0,00	6 400,00	2013	3 123 683,00	62 136,00	3 061 547,00	0,00	0,00	0,00	1 002 236,00	0,00	1 002 236,00
2014	2 327 966,00	289 620,00	2 038 346,00	241 794,00	241 794,00	0,00	4 000,00	2014	1 372 936,00	43 826,00	1 329 110,00	0,00	0,00	0,00	709 236,00	0,00	709 236,00
2015	2 562 600,00	79 947,00	2 482 653,00	79 947,00	79 947,00	0,00	0,00	2015	1 982 653,00	0,00	1 982 653,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2016	1 629 947,00	79 947,00	1 550 000,00	79 947,00	79 947,00	0,00	0,00	2016	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00
2017	693 054,00	44 974,00	648 080,00	44 974,00	44 974,00	0,00	0,00	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 080,00	0,00	648 080,00
2018	410 000,00	10 000,00	400 000,00	10 000,00	10 000,00	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	410 000,00	10 000,00	400 000,00	10 000,00	10 000,00	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)																					
Wykaz przedsięwzięć																					
L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
		od	do																		
	Razem					11 549 243,00	6 879 272,00	6 879 272,00	3 123 683,00	1 372 936,00	1 982 653,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące					425 794,00	105 962,00	105 962,00	62 136,00	43 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.[b]	Bezgraniczna-transgraniczna specjalizacja straży pożarnych z Ruszowa i Horki w dziedzinach wypadków kolejowych i zwalczania pożarów lasów - Współpraca transgraniczna w zakresie poprawy bezpieczeństwa	2011	2013		UGiM Węgliniec	50 729,00	4 310,00	4 310,00	4 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.[b]	English drama at school - wyrównywanie szans edukacyjnych	2012	2013		Gimnazjum Ruszów	13 300,00	9 420,00	9 420,00	9 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.[b]	Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Węgliniec - wyrównywanie szans edukacyjnych	2011	2013		UGiM Węgliniec	147 748,00	8 640,00	8 640,00	8 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.[b]	Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca - podniesienie poziomu życia mieszkańców Węglińca	2010	2013		UGiM Węgliniec	40 166,00	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	
5.[b]	Rozwijanie motywacji i kreatywności dzieci - wyrównywanie szans edukacyjnych	2012	2014		SP Ruszów	84 854,00	53 592,00	53 592,00	24 766,00	28 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.[b]	Ty też potrafisz! Mobilizacja - Aktywność - Praca - Zwiększenie aktywności zawodowej osób niepracujących i korzystających z pomocy społecznej	2008	2014		MGOPS Węgliniec	88 997,00	30 000,00	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					11 123 449,00	6 773 310,00	6 773 310,00	3 061 547,00	1 329 110,00	1 982 653,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.[m]	Bezgraniczna-transgraniczna specjalizacja straży pożarnych z Ruszowa i Horki w dziedzinach wypadków kolejowych i zwalczania pożarów lasów - Współpraca transgraniczna w zakresie poprawy bezpieczeństwa	2011	2013		UGiM Węgliniec	145 476,00	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	
2.[m]	Budowa boiska sportowego w Jagodzinie - Poprawa warunków życia mieszkańców Jagodzina, zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie aktywnego wypoczynku oraz podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości	2011	2013		UGiM Węgliniec	403 535,00	396 698,00	396 698,00	396 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.[m]	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Mickiewicza w Węglińcu - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Węgliniec poprzez przebudowę sieci kanalizacyjnej	2011	2013		UGiM Węgliniec	317 773,00	306 283,00	306 283,00	306 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.[m]	Budowa oczyszczalni ścieków w Zielonce wraz z przyłączeniem do istniejącej kanalizacji - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Zielonka, poprawa warunków prowadzenia działalności gospodarczej	2010	2015		UGiM Węgliniec	1 211 894,00	1 182 134,00	1 182 134,00	0,00	339 400,00	842 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.[m]	Budowa oczyszczalni ścieków dla mieszkańców ul. Brzozowej 6-8 w Ruszowie - poprawa warunków życia mieszkańców ul. Brzozowej i Żagańskiej w Ruszowie	2011	2015		UGiM Węgliniec	749 636,00	739 919,00	739 919,00	0,00	0,00	739 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.[m]	Budowa punktu odbioru ścieków dowożonych przy oczyszczalni ścieków w Węglińcu - modernizacja infrastruktury technicznej w zakresie gospodarki ściekowej	2011	2013		UGiM Węgliniec	126 032,00	117 932,00	117 932,00	117 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.[m]	Modernizacja budynku przy ul. Wolności w Węglińcu dla potrzeb WCK etap III- poprawa estetyki centrum miejscowości, rozszerzenie oferty programowej ośrodka kultury	2007	2014		UGiM Węgliniec	1 517 035,00	591 710,00	591 710,00	2 000,00	589 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.[m]	Konserwacja zabytkowych ruin kościoła poewangelickiego w Ruszowie Etap III - Zachowanie dziedzictwa kulturowego stanowiącego dorobek materialny i duchowy poprzednich pokoleń oraz udostępnienie obiektu zabytkowego do użytku publicznego	2004	2013		UGiM Węgliniec	1 462 948,00	15 933,00	15 933,00	15 933,00												
9.[m]	Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Ruszowie - Poprawa jakości wody pitnej	2011	2016		UGiM Węgliniec	1 259 750,00	1 229 750,00	1 229 750,00	29 750,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.[m]	Modernizacja Stadionu Miejskiego w Węglińcu - Poprawa jakości życia mieszkańców, zaspokajanie potrzeb mieszkańców w zakresie sportu i rekreacji, podniesienie atrakcyjności turystycznej miejscowości	2008	2013		UGiM Węgliniec	1 344 174,00	1 196 592,00	1 196 592,00	1 196 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.[m]	Przebudowa i rewitalizacja parku w Ruszowie - Podniesienie estetyki i prestiżu centrum wsi poprzez trwałe wpisanie założenia parku w istniejący układ urbanistyczny	2010	2013		UGiM Węgliniec	1 061 428,00	29 243,00	29 243,00	29 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.[m]	Przebudowa wiat przystankowych na terenie gminy i miasta Węgliniec - poprawa funkcjonowania transportu publicznego	2012	2013		UGiM Węgliniec	135 971,00	131 471,00	131 471,00	131 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.[m]	Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca - podniesienie poziomu życia mieszkańców Węglińca	2010	2013		UGiM Węgliniec	1 387 797,00	835 645,00	835 645,00	835 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w litach a i b) (razem)																					
Wykaz przedsięwzięć																					
	Razem					9 683 632,00	6 809 552,00	6 809 552,00	1 002 236,00	709 236,00	500 000,00	1 150 000,00	648 080,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
	- wydatki bieżące					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					9 683 632,00	6 809 552,00	6 809 552,00	1 002 236,00	709 236,00	500 000,00	1 150 000,00	648 080,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
1.[m]	Budowa instalacji do kompostowania oraz pozostałych budowli związanych z wprowadzonym systemem wykorzystywania odpadów pochodzenia biologicznego w Centrum Utylizacji Odpadów Gmin Łużyckich w Lubaniu - wprowadzenie systemu segregacji odpadów	2012	2017		UGiM Węgliniec	650 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.[m]	Budowa rozdzielczej sieci wody do budynków mieszkalnych w miejscowości Okraglica - poprawa zaopatrzenia wsi w wodę pitną	2011	2013		UGiM Węgliniec	112 526,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.[m]	Kompleksowy remont, przebudowa i budowa systemu oświetlenia dróg i ulic na terenie gminy - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego w pasie drogi	2007	2014		UGiM Węgliniec	2 640 797,00	518 472,00	518 472,00	259 236,00	259 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.[m]	Modernizacja budynku biblioteki publicznej w Węglińcu - etap II - Podniesienie jakości funkcjonowania placówki, stworzenie warunków do promocji czytelnictwa w lokalnej społeczności	2014	2016		UGiM Węgliniec	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.[m]	Modernizacja budynku remizy OSP w Jagodzinie - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	2015	2016		UGiM Węgliniec	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.[m]	Modernizacja budynku UGiM - Poprawa jakości obsługi interesantów	2013	2016		UGiM Węgliniec	400 000,00	400 000,00	400 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.[m]	Modernizacja dróg i chodników na terenie Gminy i Miasta Węgliniec - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	2012	2024		UGiM Węgliniec	4 295 839,00	3 808 080,00	3 808 080,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	360 000,00	248 080,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	
8.[m]	Przebudowa i rozbudowa budynku przedszkola w Węglińcu - poprawa warunków działalności placówki	2010	2013		Miejskie Przedszkole Publiczne Węgliniec	378 370,00	363 000,00	363 000,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.[m]	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Ruszowie - Zapewnienie miejsc grzebalnych	2012	2017		UGiM Węgliniec	706 100,00	700 000,00	700 000,00	10 000,00	50 000,00	100 000,00	240 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																					
Wykaz przedsięwzięć																					
	Razem					1 250 917,00	855 456,00	855 456,00	388 794,00	241 794,00	79 947,00	79 947,00	44 974,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące					1 250 917,00	855 456,00	855 456,00	388 794,00	241 794,00	79 947,00	79 947,00	44 974,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.[b]	Bankowa obsługa budżetu Gminy i Miasta Węgliniec	2012	2017		UGiM Węgliniec	349 736,00	314 762,00	314 762,00	69 947,00	69 947,00	69 947,00	69 947,00	34 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.[b]	Dowóz uczniów do szkół	2012	2014		UGiM Węgliniec	726 510,00	441 000,00	441 000,00	294 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.[b]	Umowa na system ewidencji ludności	2010	2014		UGiM Węgliniec	74 671,00	29 694,00	29 694,00	14 847,00	14 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.[b]	Zatrudnienie instruktora na boisku	2010	2019		UGiM Węgliniec	100 000,00	70 000,00	70 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					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	
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)																					
Wykaz przedsięwzięć																					
	Razem					10 400,00	10 400,00	10 400,00	6 400,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące					10 400,00	10 400,00	10 400,00	6 400,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Węglińca na lata 2013 - 2024

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa została na lata 2013 - 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 2013 roku. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz okres, na który zaciągnięto lub przewiduje się zaciągnąć zobowiązania. Poza danymi dla lat 2013-2024 zaprezentowano wykonanie budżetu w latach 2010-2011 oraz wielkości wynikające z planu za III kwartały 2012 roku. Kolumna obrazująca przewidywane wykonanie ustalona została na podstawie wielkości planowanych w budżecie roku 2012 według stanu na dzień 31.12.2012r.

Dochody

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą począwszy od roku 2015 założono wskaźniki wzrostu dochodów bieżących 2% rocznie. W planie na 2014 rok dochody bieżące obliczone zostały również według wskaźnika wzrostu 2%, tak otrzymaną sumę powiększono o skutek obowiązywania w skali całego roku opłat za gospodarowanie opłatami komunalnymi oraz dochody bieżące na realizowany projekt, co dało dynamikę 5,91% w stosunku do roku bazowego. Przyjęcie dynamiki wzrostu dochodów budżetowych jest obarczone dużym ryzykiem ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie.

2. Dochody majątkowe:

W latach 2013-2018 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 obserwowaną dynamikę sprzedaży w ostatnich latach i obowiązywanie planów zagospodarowania przestrzennego dla poszczególnych miejscowości w gminie. Pozostałe dochody majątkowe to środki dotacji unijnych na przedsięwzięcia. W roku 2013 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 2010-2011 oraz plan za III kwartały 2012r. jak również planowane wykonanie w 2012 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 2014-2024 nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia. W roku 2013 przyjęto założenie wzrostu zatrudnienia w Urzędzie Gminy i Miasta o 2 etaty od 01.07.2013r. w związku z ustawowo wprowadzonymi obowiązkami w zakresie gospodarki odpadami. W zakresie bieżących wydatków budżetowych przyjęto:

- wskaźnik wzrostu wydatków rzeczowych 2% w każdym roku (z jednoczesnym wkalkulowaniem w 2014 roku skutku kosztów obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w skali całego roku)

- wskaźnik wzrostu wydatków płacowych i pochodnych w latach 2014-2015 – 2%, a począwszy od 2016 do końca okresu objętego prognozą – 3%.

3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

W pozycji tej ujęto całość wydatków rozdziałów 75022 i 75023 łącznie z wynagrodzeniami. Przyjęto wskaźnik wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów gminy w latach 2014-2015- 2% (z jednoczesnym wkalkulowaniem w 2014 roku skutku kosztów obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w skali całego roku). W latach 2016-2024 przyjęto dynamikę wzrostu tej grupy wydatków na poziomie 2,7%.

W wynagrodzeniach skalkulowano planowane odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe na podstawie informacji przekazanych przez jednostki organizacyjne. Przyjmuje się założenie, że wielkości zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie wynagrodzeń osobowych (w tym także w rozdziale 75023) obejmują skutek wypłat odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych w wysokościach określonych w tabeli poniżej:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
kwota w zł	112269	273568	219173	148143	277229	226112	320981	235441	167239	252189	250658	404532

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 2013 -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. W roku 2014 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 150.000,00zł na finansowanie zadań inwestycyjnych, którego okres spłaty założono na lata 2015-2019. W kosztach kredytu w 2014 roku ujęto prowizję za jego zaciągnięcie i koszty odsetek za ostatni kwartał tego roku., 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:

- 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;
- English drama at school – projekt realizowany ramach programu English Teaching współfinansowanego ze środków Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności;
- Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Węglińiec – kontynuacja projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki;
- Rozwijanie motywacji i kreatywności dzieci – projekt realizowany w ramach programu Uczenie się przez całe życie Comenius Partnerskie Projekty Regio, finansowany przez Unię Europejską;
- „Ty też potrafisz! Mobilizacja- Aktywność – Praca” – kontynuacja projektu systemowego realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Zaplanowano dotację dla jednostki na sfinansowanie wkładu własnego.
- Renowacja części wspólnych wielorodzinnych budynków mieszkalnych w centrum Węglińca – kontynuacja projektu partnerskiego gminy (lidera projektu) oraz 14 wspólnot mieszkaniowych, współfinansowanego przez UE w ramach RPO WD na lata 2007-2013. Nie planuje się wydatków bieżących a jedynie wydatki majątkowe.

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 wieloletnie 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”

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 2013 i 2014 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości odpowiednio: 870.000,00zł i 150.000,00zł na sfinansowanie zadań inwestycyjnych, w latach kolejnych 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 2013 rok oraz prognoza dochodów i wydatków na kolejne lata dają szansę na realizację przedsięwzięć o charakterze rozwojowym.

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 2013 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.

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 31.12.2013r.- 259.235,48zł. Dług ten zostanie w całości spłacony w 2014roku. Od 2013 obserwuje się systematyczny spadek kwoty długu wskutek spłaty kolejnych rat kapitałowych. W 2013 roku zaplanowano zaciągnięcie nowego zobowiązania w wysokości 870.000,00zł, w roku 2014- w wysokości 150.000,00zł., w dalszych latach objętych prognozą nie planowano zaciągania kredytów. 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 zaciągany 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) w roku 2013 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 2013 roku poziom zadłużenia wynosi 7.939.079,48zł, tj. 31,53% planowanych dochodów gminy, w następnym -2014 roku zmniejsza się do wysokości 6.868.844,00zł, tj. 26,96% planowanych dochodów, pomimo planowanego do zaciągnięcia w roku 2014 kredytu długoterminowego w wysokości 150.000,00zł.

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 2013-2024 mieszczą się w granicach określonych przepisami ustawowymi.

Podsumowanie

Poza przedstawionymi w projekcie budżetu na 2013 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.