

UCHWAŁA NR XXV/195/2012
RADY MIEJSKIEJ W BIAŁYM BORZE
z dnia 31 grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Biały Bór na lata 2013- 2021

Na podstawie art. 230 ust. 6, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, Dz.U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020; Nr 238, poz. 1578; Nr 257, poz. 1726 oraz Dz.U. z 2011r. r 185, poz. 1092 i Nr 201, poz. 1183), **Rada Miejska w Białym Borze uchwala, co następuje:**

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Biały Bór na lata 2013- 2021 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Biały Bór w latach 2013- 2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Białego Boru 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,

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Białego Boru do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Biały Bór do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

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

RADA MIEJSKA
w Białym Borze
woj. Zachodniopomorskie

PRZEWODNICZĄCY RADY


Tadeusz Wiktor Markiewicz

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ufp (bez wyłączeń)	48,4%	40,3%	34,8%	27,7%	20,4%	13,7%	7,8%	2,4%	
	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	48,4%	40,3%	34,8%	27,7%	20,4%	13,7%	7,8%	2,4%	
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 ufp (bez wyłączeń)	11,9%	9,2%	11,8%	12,3%	10,9%	10,2%	9,2%	8,5%	4,9%
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,6%	6,1%	8,3%	9,1%	8,5%	8,1%	7,1%	6,3%	2,7%
	Relacja (Dk-Wb+Dm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	5,8%	18,4%	13,6%	11,8%	11,8%	12,1%	12,6%	7,6%	6,2%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	10,5%	7,1%	9,9%	12,6%	14,8%	12,4%	11,9%	12,2%	10,8%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	9,2%	5,8%	8,6%	12,6%	14,6%	12,4%	11,9%	12,2%	10,8%
	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze zważeniem oraz bez wyłączeń)	11,9%	9,2%	11,8%	12,3%	10,9%	10,2%	9,2%	8,5%	4,9%
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistyczne)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Nie spełnia	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	8,6%	6,1%	8,5%	9,1%	8,5%	8,1%	7,1%	6,3%	2,7%
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (planistyczne)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Dochody bieżące	24 545 644,00	27 622 006,84	27 065 131,00	27 110 120,00	27 638 982,00	27 700 455,00	27 811 066,00	27 978 842,00	28 000 811,00
	Wydatki bieżące razem	23 680 763,14	27 680 774,84	23 545 131,00	24 097 420,00	24 573 612,00	24 528 533,00	24 481 675,00	25 939 979,00	26 360 960,00
	Dochody bieżące - wydatki bieżące	864 880,86	4 941 232,00	3 520 000,00	3 012 700,00	3 065 370,00	3 171 922,00	3 329 391,00	2 038 863,00	1 639 851,00
	Dochody ogółem	27 077 866,00	28 422 006,84	27 265 131,00	27 310 120,00	27 838 982,00	27 900 455,00	28 011 066,00	28 078 842,00	28 100 811,00
	Wydatki ogółem	26 544 927,00	26 780 006,84	25 289 131,00	25 386 120,00	25 972 982,00	26 054 800,00	26 385 066,00	26 552 842,00	27 429 586,00
	Wynik budżetu	532 939,00	1 642 000,00	1 976 000,00	1 924 000,00	1 866 000,00	1 845 655,00	1 626 000,00	1 526 000,00	671 225,00
	Przebiegi budżetu	1 003 464,11								
	Rozchody budżetu	1 536 403,11	1 642 000,00	1 976 000,00	1 924 000,00	1 866 000,00	1 845 655,00	1 626 000,00	1 526 000,00	671 225,00

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tadeusz Wiktor Markiewicz

Załącznik Nr 2. Wykaz przedsiębiorstw do WPF

[illegible]

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXV/195/2012
Rady Miejskiej w Białym Borze
z dnia 31 grudnia 2012 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Biały Bór na lata 2013 - 2021**

Dla prognozy w latach 2013-2021 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych CPI) w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inflacja	2,70%	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%	2,50%	2,5%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
PKB	2,20%	4,90%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%	5,00%

1. Dotyczy dochodów lat 2013- 2021 wykazanych w poz. 1

Objaśnienia:

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe, w tym na dochody ze sprzedaży mienia.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej oraz opłaty: skarbową, targową, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, eksploatacyjną, za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie ze środków unijnych, dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej

Założono znaczny wzrost podatku od nieruchomości w 2014 roku, w związku z planowanym zakończeniem budowy „farmy wiatraków”.

Natomiast począwszy od 2014 roku założono zmniejszenie wpływów ze sprzedaży mienia, ponieważ po dokonaniu sprzedaży w 2012 i w 2013 roku, ilość działek na sprzedaż znacznie się zmniejszy. W 2013 zaplanowano większy podatek od nieruchomości w związku z uruchomieniem biogazowni.

2. Dotyczy wydatków lat 2013 – 2021 wykazanych w poz. 2, 7b i 10.

Objaśnienia:

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Wydatki bieżące w roku 2013 przyjęto zgodnie z założeniami projektu budżetu. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji. W ramach przedsięwzięć nie wykazano żadnych 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, ponieważ Gmina Biały Bór takich umów nie posiada.

W przedsięwzięciach wykazano zadanie polegające na realizacji „Wieloletniego Programu Rozwoju Rehabilitacji w gminie Biały Bór na lata 2012 i 2013”. Na zadanie zaplanowano się po 30.000 zł w poszczególnych latach.

Wydatki majątkowe są zgodne z inwestycjami zaplanowanymi w Wieloletniej prognozie inwestycyjnej na lata 2013 i 2014, stanowiącej załącznik do uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy Biały Bór na 2013 rok.

Gmina Biały Bór udzieliła następujące poręczenia i gwarancje:

I. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr XII/82/07 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 27 września 2007r.

1. Kwota poręczenia: 3.256.853,60 zł

1. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

	2017r. – 296.077,60 zł
2013r. – 296.077,60 zł	2018r. – 296.077,60 zł
2014r. – 296.077,60 zł	2019r. – 296.077,60 zł
2015r. – 296.077,60 zł	2020r. – 296.077,60 zł
2016r. – 296.077,60 zł	2021r. – 296.077,60 zł

II. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr XII/85/07 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 27 września 2007r.

1. Kwota poręczenia: 1.472.868,00 zł

2. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2013r. – 267.794 zł
2014r. – 267.794 zł
2015r. – 267.794 zł
2016r. – 267.794 zł
2017r. – 66.949 zł

III. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie – pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr XII/83/07 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 27 września 2007r

1. Kwota poręczenia: **35.119,58 zł**
2. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2013r. – 3.192,68 zł	2017r. – 3.192,68 zł
2014r. – 3.192,68 zł	2018r. – 3.192,68 zł
2015r. – 3.192,68 zł	2019r. – 3.192,68 zł
2016r. – 3.192,68 zł	2020r. – 3.192,68 zł
	2021r. – 3.192,78 zł

IV. Nazwa i siedziba pożyczkobiorcy:

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szczecinku – pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Uchwała Nr IV/32/11 Rady Miejskiej w Białym Borze z dnia 14 lutego 2011 rok.

1. Kwota poręczenia: **7.142.943,00 zł**
2. Harmonogram spłat potencjalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia:

2013r. – 2033r. po 310.563,00 zł;
2034 r. – 310.557,00 zł.

Wykazane poręczenia i gwarancje zostały udzielone przez Gminę Biały Bór w związku z realizacją Projektu wodno-kanalizacyjnego prowadzonego przez Związek Miast i Gmin Dorzecza Parsęty w Karlinie i Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Szczecinku. Udzielone poręczenia nie są wymagalne.

3. Dotyczy wyniku budżetu lat 2013- 2021 wykazanych w poz. 28

Objaśnienia:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody”, a pozycją 20 „Wydatki ogółem”.

4. Dotyczy przeznaczenia wolnych środków lat 2013- 2021 wykazanej w poz. 4.2

Objaśnienia:

Wolne środki w wysokości 747.396 zł zostaną przeznaczone na spłatę rozchodów.

5. Dotyczy przychodów roku 2013 wykazanych w poz. 11

Objaśnienia:

Została uruchomiona pożyczka z NFOŚiGW w Warszawie na budowę przyłączy kanalizacyjnych na terenie gminy Biały Bór w łącznej kwocie 508.595 zł, z tym że część gmina otrzyma w 2012 roku w formie zaliczki, a część w wysokości 256.068,11 zł zostanie wypłacona w 2013 roku, jako refundacja poniesionych wydatków.

6. Dotyczy rozchodów lat 2011- 2021 wykazanych w poz. 7a.

Objaśnienia:

Wykazano w tej pozycji spłatę kredytów i pożyczek w rozbiu na poszczególne lata. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na 2021 rok.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2013 wykazanego w poz. 13

Objaśnienia:

Zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu na 2013 rok zadłużenie Gminy Biały Bór na koniec 2013 roku wyniesie 48,37 %, przy maksymalnym limicie 60%.

8. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2013

Objaśnienia:

Nie dotyczy

9. Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą wykazaną w poz. 16.

Objaśnienia:

Wypracowana w 2013 roku nadwyżka w wysokości 532.939 zł zostanie przeznaczona na spłatę rozchodów.

W kolejnych latach wypracowaną nadwyżkę przeznaczono także na pokrycie rat z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

10. Relacja art. 243 ustawy o finansach publicznych

Objaśnienia:

Przy uchwalaniu budżetu musi być zachowana relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Analizując projekt budżetu gminy na 2013 rok i Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013-2021 należy stwierdzić, że relacja jest zachowana, co zostało wykazane w poz. 22b.

PRZEWODNICĄCY RADY


Tadeusz Wiktor Markiewicz