

**UCHWAŁA NR XI/78/11**  
**Rady Gminy Tułowice**  
**z dnia 29 grudnia 2011 r.**  
**w prawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001r. Nr 142 , poz.1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 i art.231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009roku o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późniejszymi zmianami ) w związku z przepisem art. 121 ust.8 oraz art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz.1241 z późniejszymi zmianami )Rada Gminy uchwala co następuje :

- § 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Tułowice na lata 2012-2015 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012-2017 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2015 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały .
- § 2. 1.Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 , do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku .
- 2.Upoważnia się Wójta Gminy 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 się Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań , określonych w § 2 ust.2 uchwały , kierownikom jednostek organizacyjnych gminy .
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .
- § 5. Traci moc uchwała Rady Gminy Tułowice Nr III/13/10 z dnia 30 grudnia 2010r . w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej oraz uchwały w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tułowice : Nr V/25/11 z dnia 23 marca 2011r., Nr VI/36/11 z dnia 26 maja 2011r., Nr IX/61/11 z dnia 27 października 2011r. Nr XI/76/11 z dnia 29 grudnia 2011r.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej .

Zastępca Przewodniczącego  
Rady Gminy  
Halina Klimaszewska -Sadłoń

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2015** **PROGNOZA KWOTY DŁUGU NA LATA 2012-2017**

### **UZASADNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI**

#### **Uwagi ogólne**

- Wieloletnia Prognozę Finansową opracowano w oparciu o wzór przedstawiony przez Ministerstwo Finansów w programie Besti@.
- Prognozując dochody przyjęto wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych przez Ministerstwo Finansów.
- Prognozując wydatki przyjęto także wytyczne założeń przez Ministerstwo Finansów.
- Wydatki majątkowe wyliczono w oparciu o przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2012-2015.
- Kwotę długu wyliczono w oparciu o posiadane zadłużenie gminy oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania w latach 2012,2013 i 2014, które związane będą z realizacją planowanych przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

### **DOCHODY**

Dochody ogółem w każdym roku kształtują się odmiennie ze względu na zmiany w prognozowanych dochodach majątkowych. Prognozowane kwoty dochodów majątkowych są zależne od pozyskiwanych środków unijnych i krajowych na przedsięwzięcia w poszczególnych latach. W przedłożonej WPF w latach 2015 -2017 r. nie zaplanowano dochodów z tytułu pozyskanych środków zewnętrznych czy to unijnych czy krajowych ponieważ jest to odległy okres do zaplanowania takich dochodów.

Założono następujący wzrost dochodów bieżących w każdym roku :

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 5%
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 3%
- subwencji oświatowej na poziomie 2,5%
- subwencji równoważącej na poziomie 3,00%
- subwencji wyrównawczej na poziomie planu na 2012 r.
- dotacji na poziomie 1,5%
- pozostałe dochody na poziomie 2%
- sprzedaż mienia przyjęto na podstawie danych uzyskanych z wydziału gospodarki nieruchomościami

#### **Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży mienia gminy oraz pozyskane środki unijne oraz środki z budżetu państwa na wydatki inwestycyjne –projekty, zadania

#### **Prognozowane wykonanie w latach 2012-2015**

##### **Rok 2012**

Dochody majątkowe prognozowane na 2012r w wysokości **760 000,00**

##### **w tym:**

- ze sprzedaży majątku w wysokości **600 000,00 zł**
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych w wysokości **160 000,00** w tym :
  - 1) wniosek złożony o dofinansowanie budowy Centrum Rekreacji i Wypoczynku w Skarbiszowicach z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na kwotę **160 000,00 zł** umowa o dofinansowanie zawarta w 2011r.

##### **ROK 2013**

Dochody majątkowe prognozowane na 2013 r. w wysokości **789 000,00 zł**

##### **w tym :**

- ze sprzedaży majątku w wysokości **600 000,00 zł**
- pozyskane z innych źródeł w wysokości **189 000,00 zł**

#### **ROK 2014**

Dochody majątkowe prognozowane na 2014 r. w wysokości **769 000,00 zł**  
w tym:

- ze sprzedaży majątku w wysokości **600 000,00 zł**
- pozyskane z innych źródeł w wysokości **169 000,00 zł**

#### **ROK 2015**

Dochody majątkowe prognozowane na 2015 rok w wysokości **500 000,00 zł**  
w tym:

- ze sprzedaży majątku w wysokości **500 000,00 zł**

#### **ROK 2016**

Dochody majątkowe prognozowane na rok 2016 w wysokości **500 000,00 zł**  
w tym :

- ze sprzedaży majątku w wysokości **500 000,00 zł**

#### **ROK 2017**

Dochody majątkowe prognozowane na 2017 rok w wysokości **500 000,00 zł**  
w tym :

- ze sprzedaży majątku w wysokości **500 000,00 zł**

Zaplanowana sprzedaż majątku w latach 2012-2017 wynosi 3 300 000,00 zł :

2012r-	600 000,00 zł
2013r-	600 000,00 zł
2014r-	600 000,00 zł
2015r-	500 000,00 zł
2016r-	500 000,00 zł
2017r-	500 000,00 zł

---

3 300 000,00 zł

-----

Dochody ze sprzedaży majątku są możliwe do osiągnięcia w poszczególnych latach ponieważ Gmina Tułowice posiada do sprzedaży 277 mieszkań , możliwe do osiągnięcia z tego tytułu są dochody w wysokości 7 300 000,00 zł. Posiadamy 11 działek już wycenionych na kwotę 890 000,00 zł o różnej powierzchni i różnej wartości . W dzierżawie osób fizycznych znajdują się grunty Gminy o powierzchni 9,0572 ha , które również można wycenić i sprzedać. O ile będzie rosło zainteresowanie ze strony nabywców na nieruchomości i mieszkania można będzie osiągnąć dużo większe dochody od prognozowanych ze sprzedaży majątku.

## **WYDATKI**

### **Założono następujący wzrost wydatków :**

- z tytułu wynagrodzeń w szkołach i placówkach oświatowych oraz w pozostałych jednostkach średnio o 2,5% zgodnie z prognozowanym wskaźnikiem inflacji
- na wydatki majątkowe przeznaczono w każdym roku środki finansowe jakie pozostają po zabezpieczeniu wydatków bieżących oraz rozchodów przeznaczonych na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek
- wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek .
- pozycja wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wydatki bieżące w

rozdziale 75022 Rady gmin oraz 75023 Urzędy gmin

## WYDATKI BIEŻĄCE Z TYTUŁU GWARANCJI I PORECZEŃ

**Gmina Tułowice nie udzieliła poręczeń i gwarancji .**

### SPLATA I OBSŁUGA DŁUGU

Przewidywane zadłużenie na 31.12.2011r wynosi 5 086 500,00 zł .Według WPF Gmina Tułowice planuje zaciągnąć kredyt na spłatę już zaciągniętych kredytów do 31.12.2011r w latach 2012-2013-2014r planuje się zaciągnięcie kredytów w następujących wysokościach ;  
2012r.- **800 000,00zł** ze spłatą na okres 5 lat tj. po 160 000,00 zł okres rozpoczęcia spłaty  
2013r. zakończenie spłaty 2017 r.

2013r.-**300 000,00 zł** ze spłatą na okres 3 lat tj po 100 000,00 zł okres rozpoczęcia spłaty  
2014r zakończenie 2016 r.

2014r.- **240 000,00 zł** ze spłatą przez okres 3 lat tj po 80 000,00 zł okres rozpoczęcia spłaty  
2015 r. zakończenie 2017 r.

Zadłużenie według stanu na 31.12.2010r	5 552 200,00 zł
Zaciągnięte kredyty i pożyczki w 2011r	+ 1 014 000,00 zł
Spłaty w 2011r	- 1 479 700,00 zł

Stan zadłużenia na 31.12.2011r.	5 086 500,00 zł
---------------------------------	-----------------

Spłaty w poszczególnych latach długu już zaciągniętego( raty kapitałowe) oraz długu planowanego do zaciągnięcia

### SPLATY

2011 r.	1 479 700,00 zł				
2012 r.	1 083 700,00 zł	+ 160 000,00 zł	-		
2013 r.	898 800,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 160 000,00 zł		
2014 r.	850 000,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 100 000,00 zł	
2015 r.	850 000,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 100 000,00 zł	+ 80 000,00 zł
2016 r.	390 000,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 160 000,00 zł	+ 100 000,00 zł	+ 80 000,00 zł
2017 r.	0,00 zł	214 000,00zł	+ 160 000,00 zł	+ 0,00 zł	+ 80 000,00 zł
	5 552 200,00	+ 1 014 000,00	+ 800 000,00 zł	+ 300 000,00zł	+ 240 000,00 zł

	5 086 500,00 zł	zadłużenie już zaciągnięte stan 31.12.2011r.
+	800 000,00 zł	planowane do zaciągnięcia w 2012 r.
+	300 000,00 zł	planowane do zaciągnięcia w 2013 r.
+	240 000,00 zł	planowane do zaciągnięcia w 2014 r.

<b>RAZEM</b>	<b>6 426 500,00 zł</b>
--------------	------------------------

-----

**PLANOWANE SPŁATY RAT KAPITAŁOWYCH W LATACH 2012-2017**

2012 r	1 243 700,00 zł
2013 r	1 218 800,00 zł
2014 r.	1 270 000,00 zł
2015 r.	1 350 000,00 zł
2016r.	890 000,00 zł
2017r	454 000,00 zł

-----

**6 426 500,00 zł**

=====

**PLANOWANE SPŁATY ODSETEK W LATACH 2012-2017**

2012r	220 000,00 zł
2013 r	142 000,00 zł
2014r	122 000,00 zł
2015r	82 000,00 zł
2016 r	51 000,00 zł
2017r	20 000,00 zł

-----

**637 000,00 zł**

-----

**PRZEDSIĘWZIĘCIA**

Załącznik Nr 2 do uchwały –Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje prognozowane przedsięwzięcia na lata 2012-2015r.

W WPF w pozycji wydatki majątkowe w latach 2016-2017 nie prognozowano wydatków na przedsięwzięcia ze względu na odległość czasową

W załączniku Nr 2 do WPF wykaz przedsięwzięć obejmuje przedsięwzięcia wieloletnie.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych .

**PRZYCHODY**

W tej pozycji WPF wykazane zostały potrzeby kredytowe Gminy Tułowice w poszczególnych latach . Potrzeby kredytowe w latach 2012-2014 kształtują się następująco:

2012r- 800 000,00 zł

2013r- 300 000,00 zł

2014r- 240 000,00 zł.

Szczegółowy opis na jaki okres planuje się zaciągnięcie powyższych kredytów odzwierciedla opisana pozycja obsługa długu .

**WYNIK BUDŻETU**

Na rok 2012 zaplanowano nadwyżkę budżetową w wysokości 443 700,00 zł. W latach 2012-2017 występuje nadwyżka budżetu . W latach 2013-2015 planowana nadwyżka budżetu plus zaciągnięty kredyt w danym roku równe są wysokości rat kredytów przypadających do spłat

w danym roku .Przyjmuje się ,że w żadnym z lat objętych WPF nie wystąpią zobowiązania wymagalne .

## **SPEŁNIENIE WSKAŹNIKA SPŁATY**

### **Spełnienie wskaźnika spłat z art.243 ufp. po uwzględnieniu art.244 ufp.**

Gmina Tułowice nie spełnia wskaźnika spłaty z art.243 ufp po uwzględnieniu art.244 ufp w roku 2012. W następnych latach tj. 2013-2017 spełnia powyższy wskaźnik spłaty. Wymóg ustawowy – od 2014 roku wskaźnik spłaty musi być spełniony.

### **Planowana łączna kwota spłat zobowiązań do dochodów ogółem –max 15% z art.169.**

W latach 2012-2017 planowane kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem nie przekraczają 15 % dochodów ogółem w żadnym roku

### **Zadłużenie dochody ogółem max 60% z art.170 sufp**

W latach 2012-2017 planowane kwoty zadłużenia do planowanych dochodów ogółem nie przekraczają 60% dochodów ogółem w żadnym roku .

## **19. Wydatki bieżące razem :**

Wydatki bieżące w poszczególnych latach wynoszą :

2012r-	11 557 925,00 zł
2013r-	11 795 200,00 zł
2014r-	11 672 000,00 zł
2015r-	11 682 000,00 zł
2016r-	11 851 000,00 zł
2017r-	12 008 537,00 zł

## **20. Wydatki ogółem**

Wydatki ogółem w poszczególnych latach wynoszą :

2012r-	12 982 225,00 zł
2013r-	12 470 200,00 zł
2014r-	12 762 000,00 zł
2015r-	13 062 000,00 zł
2016r-	11 851 000,00 zł
2017r-	12 008 537,00 zł

## **21. WYNIK BUDŻETU**

Według WPF wyniki budżetowe za lata 2011-2017 będą się kształtowały następująco :

2012r-	+ 443 700,00 zł
2013r-	+ 918 800,00 zł
2014r-	+ 1 030 000,00 zł
2015r-	+ 1 350 000,00 zł
2016r-	+ 1 649 000,00 zł
2017r-	+ 1 491 463,00 zł

## **22.Przychody budżetu**

2012r-	800 000,00 zł z tego : kredyt 800 000,00 zł
2013r-	300 000,00 zł z tego : kredyt 300 000,00 zł
2014r-	240 000,00 zł z tego kredyt 240 000,00 zł
2015r-	0,00 zł
2016r-	0,00 zł
2017r-	0,00 zł

## **23. Rozchody budżetu**

W latach 2012-2017 prognozowane rozchody budżetu wynoszą :

2011r-	1 479 700,00 zł
2012r-	1 243 700,00 zł
2013r-	1 218 800,00 zł
2014r-	1 270 000,00 zł
2015r-	1 350 000,00 zł
2016r-	890 000,00 zł
2017r-	454 000,00 zł

Pozycje rozchodów ujęte w poszczególnych latach są to wielkości obejmujące spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek zaciągniętych do 2011r oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2012-2015.

Zastępca Przewodniczącego  
Rady Gminy  
Halina Klimaszewska - Sadłoń