

UCHWAŁA NR XXXI/162/2013
RADY GMINY ŁĘKA OPATOWSKA
z dnia 23 stycznia 2013r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska
na lata 2013 - 2022r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2011r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), Rada Gminy Łęka Opatowska uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łęka Opatowska na lata 2013 - 2022 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Łęka Opatowska do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1, ust. 2.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XX/117/2012 Rady Gminy Łęka Opatowska z dnia 27 kwietnia 2012r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska na lata 2012-2022, wraz ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łęka Opatowska.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.



PRZEWODNICZĄCY RADY
[Signature]
mgr Adam Kapis

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Gminy Łęka Opatowska na lata 2013 - 2022

załącznik nr 1

do Uchwały Nr XXXI/162/2013

Rady Gminy Łęka Opatowska

z dnia 23.01.2013r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:			dochody majątkowe	w tym:		
			1a	1aue	1a1		1b	1c	1due
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d	
Formuła	[1a]+[1b]								
2013	17 400 816,80	16 607 411,80	127 692,80	121 272,49	793 405,00	600 000,00	193 405,00	193 405,00	
2014	17 571 708,00	17 271 708,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
2015	17 876 218,00	17 876 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	18 412 500,00	18 412 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	18 964 875,00	18 964 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	19 533 800,00	19 533 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	19 924 400,00	19 924 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	20 322 800,00	20 322 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	20 729 250,00	20 729 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	21 143 800,00	21 143 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:													z tego:	
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiotowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:				w tym:			w tym:		Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sułp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto						
											w tym:	w tym:	w tym:			
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1			
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]														
2013	16 190 616,80	15 169 222,80	14 603 222,80	0,00	0,00	0,00	142 673,52	121 272,49	566 000,00	566 000,00	1 021 394,00	491 298,00	193 405,00			
2014	16 322 713,47	15 449 047,47	14 899 047,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	873 666,00	0,00	0,00			
2015	16 615 218,00	16 095 218,00	15 555 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	520 000,00	0,00	0,00			
2016	17 151 500,00	16 501 500,00	16 001 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	650 000,00	0,00	0,00			
2017	17 666 323,38	16 966 323,38	16 486 323,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	700 000,00	0,00	0,00			
2018	18 314 796,00	17 454 796,00	16 984 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	860 000,00	0,00	0,00			
2019	18 789 404,00	17 789 404,00	17 349 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00			
2020	19 582 800,00	18 082 800,00	17 782 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00			
2021	20 479 250,00	18 479 250,00	18 329 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00			
2022	20 993 800,00	18 793 800,00	18 693 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:									
				w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu		4.1	4.1a		4.2	4.2a		11
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11		5a			
Formula	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]										
2013	1 210 200,00	1 438 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2014	1 248 984,53	1 822 660,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	1 261 000,00	1 781 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 261 000,00	1 911 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 298 551,62	1 998 551,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 219 004,00	2 079 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 134 996,00	2 134 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	740 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	150 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	wskaźniki z art. 169/170 sulp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ulp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:				Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)		Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)			
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ulp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy											
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15		
Formuła	[7a]+[8]							(13)/(1)	[(13)+{(14)/(1)}]	[(7a)+(7b)+(2a)/(1)]	[(7a)+(7b)+(2a)+(2b)/(1)]			
2013	1 210 200,00	1 210 200,00	0,00	0,00	9 236 212,01	672 665,86	0,00	53,08%	53,08%	10,21%	10,21%	0,00		
2014	1 248 994,53	1 248 994,53	0,00	0,00	7 314 551,62	0,00	0,00	41,63%	41,63%	10,24%	10,24%	0,00		
2015	1 261 000,00	1 261 000,00	0,00	0,00	6 053 551,62	0,00	0,00	33,86%	33,86%	10,07%	10,07%	0,00		
2016	1 261 000,00	1 261 000,00	0,00	0,00	4 792 551,62	0,00	0,00	26,03%	26,03%	9,56%	9,56%	0,00		
2017	1 298 551,62	1 298 551,62	0,00	0,00	3 494 000,00	0,00	0,00	18,42%	18,42%	9,38%	9,38%	0,00		
2018	1 219 004,00	1 219 004,00	0,00	0,00	2 274 996,00	0,00	0,00	11,65%	11,65%	8,65%	8,65%	0,00		
2019	1 134 996,00	1 134 996,00	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	0,00	5,72%	5,72%	7,90%	7,90%	0,00		
2020	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	1,97%	1,97%	5,12%	5,12%	0,00		
2021	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,72%	0,72%	1,93%	1,93%	0,00		
2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,18%	1,18%	0,00		

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

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 ufp							Informacja z art. 226 ust. 2					
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{(1a)-(24)+(1c)/(11)}{(1a)+(7b)+(12c)+(15)/(1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{(7a)+(7b)+(2c)+(15)/(1)}{(7a)+(7b)+(12c)+(15)/(1)}$	$\frac{(21)<=[20a]}{(21)<=[20b]}$	$\frac{(21)<=[20b]}{(22)<=[20b]}$	$\frac{((7a)+(7b)+(12c)+(15)/(2c)-(7a)/(1))}{(2c)-(7a)/(1)}$	$\frac{[22]<=[20a]}{[22]<=[20b]}$	$[22]<=[20b]$				
2013	11,71%	3,34%	3,31%	10,21%	NIE	NIE	10,21%	NIE	NIE	8 027 514,00	2 824 354,00	32 160,00	1 002 394,00
2014	12,08%	9,53%	9,50%	10,24%	NIE	NIE	10,24%	NIE	NIE	8 144 881,00	2 179 760,00	20 160,00	873 666,00
2015	9,96%	12,48%	12,46%	10,07%	TAK	TAK	10,07%	TAK	TAK	8 291 488,00	2 218 990,00	3 360,00	207 000,00
2016	10,38%	11,25%	11,25%	9,56%	TAK	TAK	9,56%	TAK	TAK	8 457 300,00	2 258 930,00	0,00	0,00
2017	10,54%	10,81%	10,81%	9,38%	TAK	TAK	9,38%	TAK	TAK	8 626 446,00	2 304 100,00	0,00	0,00
2018	10,64%	10,29%	10,29%	8,65%	TAK	TAK	8,65%	TAK	TAK	8 798 974,00	2 350 180,00	0,00	0,00
2019	10,72%	10,52%	10,52%	7,90%	TAK	TAK	7,90%	TAK	TAK	8 957 360,00	2 392 480,00	0,00	0,00
2020	11,02%	10,63%	10,63%	5,12%	TAK	TAK	5,12%	TAK	TAK	9 118 600,00	2 435 550,00	0,00	0,00
2021	10,85%	10,79%	10,79%	1,93%	TAK	TAK	1,93%	TAK	TAK	9 282 730,00	2 479 390,00	0,00	0,00
2022	11,11%	10,86%	10,86%	1,18%	TAK	TAK	1,18%	TAK	TAK	9 449 820,00	2 524 020,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz				w tym:	
				od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego spoz na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego spoz na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
2013	1 210 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 248 994,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 261 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 298 551,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 219 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 134 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

PRZEWODNICĄ KADY
mgr Adam Popis

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXI/162/2013
Rady Gminy Łęka Opatowska
z dnia 23.01.2013r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					6 794 527,95	1 034 554,00	893 826,00
- wydatki bieżące					118 640,00	32 160,00	20 160,00
- wydatki majątkowe					6 675 887,95	1 002 394,00	873 666,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					6 675 887,95	1 002 394,00	873 666,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 675 887,95	1 002 394,00	873 666,00
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)					644 420,95	511 298,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					644 420,95	511 298,00	0,00
Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej w Gminie Łęka Opatowska - budynek Urzędu Gminy Łęka Opatowska - poprawa infrastruktury i obsługi petentów		ŁĘKA OPATOWSKA	2011	2013	644 420,95	511 298,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					6 031 467,00	491 096,00	873 666,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 031 467,00	491 096,00	873 666,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
210 360,00	0,00	408 000,00
3 360,00	0,00	0,00
207 000,00	0,00	408 000,00
207 000,00	0,00	408 000,00
0,00	0,00	0,00
207 000,00	0,00	408 000,00
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	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
207 000,00	0,00	408 000,00
0,00	0,00	0,00
207 000,00	0,00	408 000,00

Budowa kanalizacji sanitarnej w Opatowie - poprawa warunków życia i poprawa infrastruktury technicznej		2007	2014	5 034 583,00	380 000,00	617 118,00
Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej Wlkp. oraz części powiatu oleńskiego - OLSZOWA - poprawa gospodarki odpadami	ŁĘKA OPATOWSKA	2012	2015	408 000,00	0,00	201 000,00
Wymiana nitki wodociągowej w m. Łęka Opatowska - poprawa infrastruktury technicznej i jakości wody		2008	2014	588 884,00	111 096,00	55 548,00
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						
- wydatki bieżące				118 640,00	32 160,00	20 160,00
Obsługa Bankowa Gminy - zapewnienie obsługi finansowej Gminy	ŁĘKA OPATOWSKA	2011	2015	80 640,00	20 160,00	20 160,00
Obsługa telekomunikacyjna Gminy - zapewnienie dostępu do internetu i łącz telefonicznych	ŁĘKA OPATOWSKA	2011	2013	38 000,00	12 000,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
207 000,00	0,00	408 000,00
0,00	0,00	0,00
3 360,00	0,00	0,00
3 360,00	0,00	0,00
3 360,00	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

PRZEWODNICZĄCY RĄD
mgr Adam Kapis

OBJAŚNIENIA
przyjetych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łęka Opatowska
na lata 2013 - 2022 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań na lata 2013 - 2022.

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) organ stanowiący j.s.t. uchwała Wieloletnia Prognozę Finansową, nie później niż uchwałę budżetową na kolejny rok. Przedmiotowa uchwała powinna w szczególności uwzględnić zapisy wyżej cytowanej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Uwzględniając, iż min. w art. 243 ustawy o finansach publicznych wielkości odnoszące się do roku 2012 przyjmuje się zgodnie z planem na 30 września 2012r. Począwszy od dnia 1 stycznia 2014r. wchodzi w życie art. 243 ustawy, w związku z zapisem art. 121 ust. 2 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, na mocy którego organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, w sytuacji gdy wskaźnik ten nie będzie zachowany. Dane do wyliczenia tego wskaźnika (po raz pierwszy stosowanego w 2014r.) uwzględniają trzy poprzednie lata kształtowania się dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów ze sprzedaży mienia oraz wydatków bieżących budżetu (a więc dotyczyć będą lat 2011,2012 i 2013). Średni z trzech lat poprzedzających dany rok wskaźnik ilorazu dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem powinien począwszy od 2014r. być większy od rocznego wskaźnika stanowiącego iloraz wielkości spłacanych rat i odsetek do dochodów ogółem. W przedstawionej prognozie wskaźnik ten dla roku 2014 nie został zachowany. Wobec powyższego w roku 2013, wydatki bieżące winny zostać obniżone do koniecznego minimum, a w ostateczności należy aneksować umowy kredytowe, ustalając nowe raty spłat, tak aby w 2014r. wskaźnik został zachowany.

Po sporządzeniu sprawozdań za 2012r. sporządzono zostanie analiza dochodów i wydatków na lata 2014 - 2015 z uwzględnieniem przesunięcia planowanych spłat rat kredytów do BGK O/Poznań z lat 2014 - 2015 na lata 2016 - 2019, co spowoduje obniżenie wskaźnika spłat kredytów i pożyczek do planowanych dochodów, a tym samym zachowany zostanie wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody

Przy szacunku dochodów uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów oraz prognozowane wzrosty podatków lokalnych. W roku 2013 zakłada się pozyskanie dochodów majątkowych w łącznej kwocie 793 405,00 zł. w tym dochody ze sprzedaży majątku szacuje się na kwotę 600 000,00 zł.

Dochody bieżące i wskaźnik wzrostu do roku ubiegłego, mimo dużego ryzyka błędu w szacowaniu i potrzeby corocznej weryfikacji, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym poniżej:

Rok	prognozowane dochody bieżące w zł.	wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
2012	17 162 064	
2013	16 607 412	96,77
2014	17 271 708	103,99
2015	17 876 218	103,50
2016	18 412 500	103,00
2017	18 964 875	103,00
2018	19 533 800	103,00
2019	19 924 400	102,00
2020	20 322 800	102,00
2021	20 729 250	102,00
2022	21 143 800	102,00

Wydatki

Przy planowaniu wydatków kierowano się zasadą niezbędnej racjonalizacji wydatków.

W wydatkach majątkowych wykazano tylko te zadania, które są kontynuowane - spłata wierzytelności do BOŚ Ostrów Wlkp z tytułu zakończenia budowy kanalizacji sanitarnej w Opatowie i wymiany sieci wodociągowej w Łęce Opatowskiej, oraz zadanie na które uzyskano dofinansowanie ze środków UE - termomodernizacja trzech obiektów użyteczności publicznej w Gminie Łęka Opatowska. W roku 2011 zakończono termomodernizację Szkoły Podstawowej w Siemianicach oraz Gimnazjum w Opatowie. Na 2013r. zgodnie z podpisaną umową i aneksem przewidziano do realizacji termomodernizację budynku Urzędu Gminy.

W związku z trudną sytuacją finansową Gminy zadanie pn " Modernizacja systemu gospodarki odpadami na terenie południowej Wlkp oraz części powiatu oleśnickiego - OLSZOWA - poprawa gospodarki odpadami " przesunięto na lata 2014 - 2015.

Wydatki bieżące i wskaźnik ich wzrostu do roku ubiegłego, podobnie jak w przypadku dochodów jest objęty dużym ryzykiem błędu w planowaniu, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym poniżej:

Rok	prognozowane limity wydatków bieżących w zł.	wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
2012	15 168 486	
2013	15 169 223	99,99
2014	15 449 047	101,85
2015	16 095 218	104,18
2016	16 501 500	102,52
2017	16 966 323	102,82
2018	17 454 796	102,88
2019	17 789 404	101,92
2020	18 082 800	101,65
2021	18 479 250	102,19
2022	18 793 800	101,70

Wynik budżetu

Na 2013r. planuje się uzyskać nadwyżkę budżetu, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Również od roku 2014 wynik budżetu winien zamknąć się nadwyżką. Zapisy dotyczące planowanych wilkości deficytu budżetu w kolejnych latach mogą być skorygowane w sytuacji gdy, wartość realizacji kwoty państwowego długu publicznego do produktu krajowego brutto przekroczy 55 %, wówczas zgodnie z zapisem art. 86 ust. 1 pkt 2 d ustawy o finansach publicznych, wydatki budżetu jst określone w uchwale budżetowej na kolejny rok mogą być wyższe niż dochody jedynie o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki oraz środki unijne. Oznaczać to może konieczność równoważenia budżetu gminy we wcześniejszej perspektywie.

Dochody bieżące - wydatki bieżące

Uwzględniając zapisy art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący począwszy od 1 stycznia 2011r. nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Te parametry muszą być również zachowane przy wykonywaniu budżetu. Przedłożony projekt uwzględnia

dotrzymanie zapisu art. 242 ustawy we wszystkich latach objętych prognozą.

W poszczególnych latach objętych prognozą różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi kształtuje się następująco:

Rok	dochody bieżące minus wydatki bieżące
2012	1 993 578,11
2013	1 438 189,00
2014	1 822 660,53
2015	1 781 000,00
2016	1 911 000,00
2017	1 998 551,62
2018	2 079 004,00
2019	2 134 996,00
2020	2 240 000,00
2021	2 250 000,00
2022	2 350 000,00

Przychody - rozchody budżetu

W 2013 roku i w latach następnych nie planuje się zaciągnięcie nowych kredytów i pożyczek. Wyjatek stanowi kredyt bieżący w rachunku jst w kwocie 500 000,00 na pokrycie bieżącego deficytu budżetowego.

Rozchody budżetu stanowią spłacane raty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Planowe rozchody na 2013r stanowią kwotę 1 210 200,00 zł.

Zestawienie tabelaryczne poniżej przedstawia kwotę rozchodów w poszczególnych latach:

Rozchody budżetu

Kredyty i pożyczki

Nazwa banku	Kwota długu na 31.12.2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
BGK Kalisz	1 677 551,62	360 000,00	360 000,00	340 000,00	260 000,00	357 551,62					
BGK Kalisz	1 468 000,00	208 000,00	208 000,00	208 000,00	208 000,00	208 000,00	208 000,00	220 000,00			
GBW Ostrów Wlkp	821 300,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	210 652,00	210 648,00			
GBW Ostrów Wlkp	1 360 000,00	50 000,00	40 000,00	100 000,00	100 000,00	70 000,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00	250 000,00	150 000,00
SBL Kępno	1 108 700,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	304 352,00	304 348,00			
SBL/GBW	2 352 000,00	180 000,00	230 000,00	300 000,00	380 000,00	350 000,00	272 000,00	200 000,00	440 000,00		
WFOŚiGW	197 194,53	99 200,00	97 994,53								
WFOŚiGW	789 000,00	133 000,00	133 000,00	133 000,00	133 000,00	133 000,00	124 000,00				
Razem	9 773 746,15	1 210 200,00	1 248 994,53	1 261 000,00	1 261 000,00	1 298 551,62	1 219 004,00	1 134 996,00	740 000,00	250 000,00	150 000,00

Wierzytelności

Bank	Kwota długu na 31.12.2012	2013	2014
BOŚ Ostrów Wlkp	671 536,24	260 000,00	411 536,24
BOŚ Ostrów Wlkp	325 581,90	120 000,00	205 581,90
BOŚ Ostrów Wlkp	166 643,16	111 095,44	55 547,72
Razem	1 163 761,30	491 095,44	672 665,86

Kwota długu

W przedstawionej prognozie zakłada się systematyczny spadek zadłużenia gminy. Ostateczna planowana spłata długu nastąpi w 2022r co przedstawia załączona tabela.

Aby zachować dopuszczalne wskaźniki na 2014r. będziemy renegocjować zawarte umowy kredytowe i ustalać nowe terminy spłaty, co spowoduje iż prognoza ulegnie nieznacznej zmianie.

W ogólnej kwocie długu na koniec 2012 i 2013 roku uwzględniono spłacaną wierzytelność do Banku Ochrony Środowiska O/ Ostrów Wlkp. Jednak wielkości spłat z tego tytułu w poszczególnych latach planowane są w wydatkach majątkowych a nie rozchodach.

Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą

Nadwyżkę dochodów nad wydatkami planuje się w latach 2013 - 2022 przeznaczyć w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Opracowując WPF Gminy na lata 2013 - 2022 brano pod uwagę dane zawarte w obowiązującej dotychczas Uchwale w sprawie WPF na lata 2012 - 2022, wraz ze zmianami.

W zadaniach dotyczących Termomodernizacji obiektu użyteczności publicznej w Gminie Łęka Opatowska - budynek Urzędu Gminy, oraz Budowa kanalizacji sanitarnej w Opatowie, zaktualizowano łączne nakłady oraz limity wydatków.



WÓJT GMINY
mgr Witold Litwinski