

Uchwała Nr XXVII/111/2013

Rady Miejskiej w Raciążu

z dnia 28 stycznia 2013 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Raciąż

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228 ,art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U Nr 157, poz.1240 z póź.zm.) w związku z art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U Nr 157, poz.1241 z póź.zm.) oraz art. art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz.2104 z póź. zm.) w związku z art.121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych Rada Miejska w Raciążu uchwała, co następuje:

§1

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Raciąż na lata 2013 – 2016, zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.
2. Załącza się informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

§2

Upoważnia się Burmistrza Miasta 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, do kwoty 1 000 000,00 zł rocznie.

§3

Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w §2 w ramach kwoty 200 000,00 zł rocznie.

§4

Traci moc Uchwała Nr XIII/83/2011 Rady Miejskiej w Raciążu z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Raciąż, z późniejszymi zmianami.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej


Bogusław Jeżak

**Objaśnienia wartości przyjętych
w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2013 – 2016
Gminy Miasto Raciąż**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013 – 2016 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2,7% , 2014 – 2016 – 2,9%.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,7% zgodnie z informacjami otrzymanymi od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS.

Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 4 lata, jako bazowy przyjęto rok 2012. W zakresie dochodów majątkowych wykazano planowane dotacje majątkowe pozyskiwane z innych źródeł oraz dochody własne planowane ze sprzedaży mienia komunalnego oraz przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012 zwiększając plan na 2013 o wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem również zaplanowano zgodnie ze wskaźnikiem podanym przez Ministerstwo Finansów i nie planowano wzrostu wynagrodzeń z uwagi na brak środków w budżecie. Planowane środki na wynagrodzenia obejmują również wypłatę nagród jubileuszowych, przysługujących pracownikom jednostek budżetowych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Pozycja "Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst" obejmuje wydatki rozdziałów 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Wydatki majątkowe dotyczą inwestycji jednorocznych. W wykazie przedsięwzięć wydatków inwestycyjnych wieloletnich nie ujęto żadnych zadań zaplanowanych do realizacji, z uwagi na brak planowanych do realizacji zadań wieloletnich.

Przychody:

W 2013 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 878 342,33 zł, z czego 302 042,33 zł przeznacza się na pokrycie deficytu, a 576 300,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. "Modernizacja i rozbudowa budynku komunalnego - Ośrodek Zdrowia w Raciążu".

Rozchody:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek w wysokości 576 300,00 zł.

Gmina miasto Raciąż posiada zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu na koniec 2012 roku na kwotę 2 110 400,00 zł.

W poszczególnych latach planowane zadłużenie wg stanu na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

2013 – 1 534 100,00 zł
2014 – 743 400,00 zł
2015 – 162 700,00 zł
2016 – 0,00 zł

Wynik budżetu:

Pozycja "Wynik budżetu" jest różnicą pomiędzy pozycjami I - Dochody a pozycją II - Wydatki. W roku 2013 planowany jest deficyt budżetu, który zostanie pokryty kredytem.

W latach 2013 – 2016 zachowany jest przepis artykułu 169 sufp, mówiący, że łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jst.

Zachowany jest również art. 170 sufp, mówiący, że łączna kwota długu jst na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym.

Finansowanie deficytu:

Przewidywany deficyt budżetu miasta w roku 2013 planowany jest w kwocie 302 042,33 zł, który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:
				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	15 330 676,15	14 029 466,49	0,00	0,00	1 301 209,66	116 926,16	0,00	0,00
Wykonanie 2011	15 037 584,70	14 662 469,21	0,00	0,00	375 115,49	157 137,15	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	15 606 961,44	14 185 982,44	0,00	0,00	1 420 979,00	37 000,00	750 000,00	750 000,00
2013	16 006 650,27	14 938 630,00	11 630,00	11 630,00	1 068 020,27	100 000,00	768 020,27	768 020,27
2014	16 853 409,00	15 853 409,00	0,00	0,00	1 000 000,00	130 000,00	0,00	0,00
2015	16 450 981,00	16 350 981,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
2016	16 607 665,00	16 507 665,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:											
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:		
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			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	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
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
Wykonanie 2010	14 297 918,42	12 462 756,35	12 351 717,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 038,36	111 038,36	1 835 162,07	0,00	0,00
Wykonanie 2011	14 137 553,43	12 411 042,90	12 317 679,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 363,08	93 363,08	1 726 510,53	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	16 950 690,32	13 972 757,32	13 857 757,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	2 977 933,00	750 000,00	750 000,00
2013	16 308 692,60	13 808 456,41	13 728 456,41	0,00	0,00	0,00	14 860,00	11 630,00	80 000,00	80 000,00	2 500 236,19	1 493 236,19	768 020,27
2014	16 062 709,00	14 812 709,00	14 777 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2015	15 870 281,00	15 740 281,00	15 700 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	130 000,00	0,00	0,00
2016	16 444 965,00	16 344 965,00	16 284 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	100 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	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 zaciągnięciem długu	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	1 032 757,73	1 566 710,14	244 661,57	0,00	0,00	204 661,57	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00
Wykonanie 2011	900 031,27	2 251 426,31	729 360,61	0,00	0,00	529 360,61	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	-1 343 728,88	213 225,12	2 056 388,88	0,00	0,00	956 388,88	956 388,88	1 100 000,00	387 340,00	0,00	0,00
2013	-302 042,33	1 130 173,59	878 342,33	0,00	0,00	0,00	0,00	878 342,33	302 042,33	0,00	0,00
2014	790 700,00	1 040 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	580 700,00	610 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	162 700,00	162 700,00	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:		wskaźniki z art. 169/170 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13))/[1]	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	748 058,69	748 058,69	0,00	0,00	3 296 063,00	0,00	0,00	21,50%	21,50%	5,60%	5,60%	0,00
Wykonanie 2011	673 003,00	673 003,00	0,00	0,00	2 823 060,00	0,00	0,00	18,77%	18,77%	5,10%	5,10%	0,00
Plan 3 kw. 2012	712 660,00	712 660,00	0,00	0,00	2 408 589,00	0,00	0,00	15,43%	15,43%	5,30%	5,30%	0,00
2013	576 300,00	576 300,00	0,00	0,00	1 534 100,00	0,00	0,00	9,58%	9,58%	4,10%	4,10%	0,00
2014	790 700,00	790 700,00	0,00	0,00	743 400,00	0,00	0,00	4,41%	4,41%	4,90%	4,90%	0,00
2015	580 700,00	580 700,00	0,00	0,00	162 700,00	0,00	0,00	0,99%	0,99%	3,77%	3,77%	0,00
2016	162 700,00	162 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,34%	1,34%	0,00

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

Wyszczególnienie	wskaźniki 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 (ze zwłazkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (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	$((1a)-[24]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$((7a)+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$((7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	10,98%	10,98%	10,98%	5,60%	TAK	TAK	5,60%	TAK	TAK	6 655 336,63	1 324 558,14	0,00	0,00
Wykonanie 2011	16,02%	16,02%	16,02%	5,10%	TAK	TAK	5,10%	TAK	TAK	6 435 524,69	1 487 719,04	9 142,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	1,60%	1,60%	1,60%	5,30%	TAK	TAK	5,30%	TAK	TAK	7 003 284,58	1 737 000,00	0,00	0,00
2013	7,69%	9,53%	11,04%	4,10%	TAK	TAK	4,10%	TAK	TAK	6 947 863,85	1 654 000,00	0,00	0,00
2014	6,95%	8,44%	9,95%	4,90%	TAK	TAK	4,90%	TAK	TAK	8 347 012,00	1 752 674,00	0,00	0,00
2015	4,32%	5,41%	6,92%	3,77%	TAK	TAK	3,77%	TAK	TAK	8 572 381,00	1 799 996,00	0,00	0,00
2016	1,58%	6,32%	6,32%	1,34%	TAK	TAK	1,34%	TAK	TAK	8 803 835,00	1 848 595,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spzoz						
			w tym:						w tym:
			od spzoz	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 przyjętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spzoz 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									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	790 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	580 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	162 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Informacja o relacji ("wskaźniku") o której mowa w art. 243 ufp w latach 2013 - 2015

2013		2014		2015	
576 300,00	SPŁ.KREDYT	790 700,00	SPŁ.KREDYT	580 700,00	SPŁ.KREDYT
80 000,00	ODS.+PORĘCZENIA	35 000,00	ODS.+PORĘCZENIA	40 000,00	ODS.+PORĘCZENIA
16 006 650,27	DOCHODY OGÓŁ.	16 853 409,00	DOCHODY OGÓŁ.	16 450 981,00	DOCHODY OGÓŁ.
656 300,00	SUMA	825 700,00	SUMA	620 700,00	SUMA
0,0410	WSKAŹNIK	0,0490	WSKAŹNIK	0,0377	WSKAŹNIK
2012		2013		2014	
14 720 727,01	DOCH.BIEŻ.	14 938 630,00	DOCH.BIEŻ.	15 853 409,00	DOCH.BIEŻ.
70 000,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	100 000,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	130 000,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.
13 793 669,89	WYD.BIEŻ.	13 808 456,41	WYD.BIEŻ.	14 812 709,00	WYD.BIEŻ.
997 057,12	SUMA	1 230 173,59	SUMA	1 170 700,00	SUMA
16 276 736,56	DOCH.OGÓŁ.	16 006 650,27	DOCH.OGÓŁ.	16 853 409,00	DOCH.OGÓŁ.
0,0613	WSKAŹNIK	0,0769	WSKAŹNIK	0,0695	WSKAŹNIK
2011		2012		2013	
14 662 469,21	DOCH.BIEŻ.	14 720 727,01	DOCH.BIEŻ.	14 938 630,00	DOCH.BIEŻ.
157 137,16	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	70 000,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	100 000,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.
12 411 042,90	WYD.BIEŻ.	13 793 669,89	WYD.BIEŻ.	13 808 456,41	WYD.BIEŻ.
2 408 563,47	SUMA	997 057,12	SUMA	1 230 173,59	SUMA
15 037 584,70	DOCH.OGÓŁ.	16 276 736,56	DOCH.OGÓŁ.	16 006 650,27	DOCH.OGÓŁ.
0,1602	WSKAŹNIK	0,0613	WSKAŹNIK	0,0769	WSKAŹNIK
2010		2011		2012	
14 029 466,49	DOCH.BIEŻ.	14 662 469,21	DOCH.BIEŻ.	14 720 727,01	DOCH.BIEŻ.
116 926,16	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	157 137,16	DOCH.SPRZ.MAJĄT.	70 000,00	DOCH.SPRZ.MAJĄT.
12 462 756,35	WYD.BIEŻ.	12 411 042,90	WYD.BIEŻ.	13 793 669,89	WYD.BIEŻ.
1 683 636,30	SUMA	2 408 563,47	SUMA	997 057,12	SUMA
15 330 676,15	DOCH.OGÓŁ.	15 037 584,70	DOCH.OGÓŁ.	16 276 736,56	DOCH.OGÓŁ.
0,1098	WSKAŹNIK	0,1602	WSKAŹNIK	0,0613	WSKAŹNIK

0,3312	SUMA WSKAŹNIKÓW	0,2983	SUMA WSKAŹNIKÓW	0,2076	SUMA WSKAŹNIKÓW
0,1104	SUMA WSKAŹNIKÓW / 3	0,0994	SUMA WSKAŹNIKÓW / 3	0,0692	SUMA WSKAŹNIKÓW / 3

**Informacja Burmistrza Miasta Raciaż o relacji,
o której mowa w art. 243 ufp.**

Zgodnie z art. 243 ufp informuję, że relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek do planowanych dochodów budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem i w poszczególnych latach wynosi:

Rok 2013 – 0,1104

Rok 2014 – 0,0994

Rok 2015 – 0,0692