

z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2012 - 2027.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., Nr 157, poz.1240 z późn.zm.) **Rada Miejska w Sławkowie**

u c h w a ł a:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sławków na lata 2012- 2027 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu oraz przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie w tym:

- 1) programy, projekty i zadania bieżące zgodnie z załącznikiem Nr 2 - część A do niniejszej uchwały;
- 2) programy, projekty i zadania majątkowe zgodnie z załącznikiem Nr 2 - część A do niniejszej uchwały;
- 3) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Sławków i których płatności przekraczają poza rok budżetowy zgodnie z załącznikiem Nr 2 - część B do niniejszej uchwały;
- 4) gwarancje i poręczenia udzielane przez Gminę Sławków zgodnie z załącznikiem Nr 2 - część A do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2012 - 2027 stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1) Upoważnia się Burmistrza Miasta Sławkowa do zaciągania zobowiązań:


- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 pkt 1 i 2;
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta Sławków i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2) Upoważnia się Burmistrza Miasta Sławkowa do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Sławków.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Sławkowa.

§ 6. Traci moc uchwała Nr V/26/11 Rady Miejskiej w Sławkowie z dnia 3 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sławków na lata 2011 - 2027.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej


dr inż. Marian Malicki

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVII/170/11
Rady Miejskiej w Sławkowie
z dnia 29 grudnia 2011 r.
Zalacznik1.xls

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVII/170/11
Rady Miejskiej w Sławkowie
z dnia 29 grudnia 2011 r.
Zalacznik2.xls

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVII/170/11
Rady Miejskiej w Sławkowie
z dnia 29 grudnia 2011 r.
Zalacznik3.doc

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

dr inż. Marian Malicki

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Limit wydatków																Limit zobowiązań
						2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	UG	Jak w części B załącznika	415 842	294 410	91 374	30 058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)																					
1	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	MZO	zadanie z ustawy Karła Nauczyciela	805 310	57 038	38 610	39 575	40 565	41 579	42 618	43 684	44 776	45 895	47 043	48 219	49 424	50 660	51 926	53 224	54 555	55 919	748 272
2	Dowóz uczniów	MZO	zadanie z ustawy o systemie oświaty	3 757 522	298 973	178 458	182 919	187 492	192 179	196 984	201 908	206 956	212 130	217 433	222 869	228 441	234 152	240 006	246 006	252 156	258 460	3 458 549
3	Świetlica środowiskowa jako wsparcie dla działalności wychowawczej szkoły	MOPS	2010-2012	87 660	62 660	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 000
4	Wieloletni Program Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy	MZBK	2012-2016	778 361	0	161 389	161 710	158 291	151 277	145 694	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	778 361
Suma		X	X	5 428 853	418 671	403 457	384 204	386 348	385 035	385 296	245 592	251 732	258 025	264 476	271 088	277 865	284 812	291 932	299 230	306 711	314 379	5 010 182
III	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)																					
1	Kompleksowe przygotowanie infrastruktury terenów budowlanych osiedla Stawki (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2007-2021	4 898 340	1 801 216	0	1 100 000	500 000	0	0	0	398 562	345 562	353 000	400 000	0	0	0	0	0	0	3 097 124
2	Przebudowa drogi ul. Walcownia (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2011-2016	1 105 120	95 120	0	0	300 000	300 000	410 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 010 000
3	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - Rewitalizacja zespołu parkowo - zamkowego (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2006-2016	342 360	142 360	0	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000
4	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap I - Kompleksowa przebudowa ulic Mały Rynek - Kościelna - Staropocztowa (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2006-2020	1 689 000	0	0	39 000	250 000	200 000	200 000	250 000	250 000	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0	0	1 689 000
5	Budowa drogi z poboczem na ul. Gen. Wł. Sikorskiego i ul. PCK pomiędzy ul. Obronców Westerplatte i ul. Zawalną (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2010-2012	1 984 612	74 420	1 910 192	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189 969
6	Modernizacja Przedszkola Miejskiego w Sławkowie	UM	2008-2012	492 795	347 566	145 229	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145 229
7	Budowa pawilonu z lokalami socjalnymi (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2012-2014	350 000	0	0	0	350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350 000
8	Budowa placu zabaw w osiedlu przy ul. Konarowej w Sławkowie	UM	2012-2013	60 000	0	10 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000
9	Obszarowy program niskiej emisji na terenie Gminy Sławków na lata 2011-2016	UM	2011-2016	1 657 500	0	456 000	300 375	300 375	300 375	300 375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 657 500
10	Kompleksowe przygotowanie infrastruktury terenów budowlanych osiedla Stawki (sieć kanalizacyjna - realizacja zadania)	UM	2014-2020	4 077 869	0	0	800 000	400 000	400 000	400 000	425 273	465 000	498 612	350 000	338 984	0	0	0	0	0	0	4 077 869
11	Opracowanie dokumentacji odwodnienia terenu ulicy Jodłowej	UM	2011-2016	433 000	20 000	13 000	100 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	403 160
12	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	UM	2010-2013	1 104 833	369 916	638 823	96 094	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	583 349
13	Rewitalizacja zabytkowego centrum miasta Sławków - etap II - wymiana nawierzchni płyty Rynku i zagospodarowania zielenią (opracowanie dokumentacji i realizacja zadania)	UM	2011-2018	2 022 940	32 940	0	300 000	400 000	0	0	990 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 990 000
Suma		X	X	20 218 369	2 883 538	3 173 244	2 835 469	2 700 375	1 400 375	1 360 375	1 665 273	1 413 562	1 094 174	953 000	738 984	0	0	0	0	0	0	15 453 200
IV	Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp																					
1	Udzielone poręczenie pożyczki dla Wspólnoty Mieszkaniowej	UM	2010-2019	320 000	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Suma		X	X	320 000	0	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Łącznie (I + II + III+IV)		X	X	26 383 064	3 596 619	3 708 075	3 289 731	3 126 723	1 825 410	1 785 671	1 950 865	1 705 294	1 392 199	1 217 476	1 010 072	277 865	284 812	291 932	299 230	306 711	314 379	20 463 382

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione w latach poprzednich	Limit wydatków															
						2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)																				
1	Leasing samochodu Peugeot	MZWIK	2010-2013	48 193	21 419	21 419	5 355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Leasing samochodu Citroen	MZWIK	2010-2013	106 605	40 951	40 951	24 703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2	Leasing koparki	MZWIK	2009-2012	261 044	232 040	29 004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Suma		X	X	415 842	294 410	91 374	30 058	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Merian
Dr inż. Merian Malicki

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2012 – 2027 Gminy Sławków**

Dochody:

W prognozie finansowej dotyczącej dochodów w latach 2012-2027 zastosowano wskaźniki wzrostu dochodów w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów z dnia 19 maja 2011 r. W związku z tym w latach 2013-2015 zastosowano zmienny wskaźnik wzrostu mieszczący się w granicach 3,7 – 4%. Z kolei w latach 2016-2027 zastosowano stały wskaźnik wzrostu o wartości 3%. Jednakże wysokość dochodów w 2013 r. skorygowano o kwotę (-) 1 468 537,00 zł. wynikającą z dodatkowego przypisu na 2012 r. wynikającego z decyzji określającej wysokość zobowiązania podatkowego w podatku od nieruchomości za 2011 r. od podatnika z terenu gminy w związku z toczącym się postępowaniem podatkowym w trybie art. 7 ust. 1 pkt 1 lit. a ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Jednocześnie w latach 2013 i 2014 dokonano zwiększenia poziomu dochodów odpowiednio o (+) 800 000,00 zł. i (+) 500 000,00 zł. w związku z obowiązkiem przeprowadzania okresowych weryfikacji danych w ewidencji gruntów i budynków pod względem zgodności danych z treścią dokumentów źródłowych oraz zgodności treści map ewidencyjnych ze stanem faktycznym w terenie – zgodnie z paragrafem 54 rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego i Budownictwa z dnia 29 marca 2001 r. w sprawie ewidencji gruntów i budynków (Dz. U. Nr 38, poz. 454).

W prognozie w latach 2012-2014 zaplanowano wpływy ze sprzedaży majątku gminy. Opierając się przy tym na materiałach o planowanych sprzedażach mienia gminnego przedłożonych na etapie planowania budżetu na 2012 r., popartych informacjami o przewidywanym wzroście koniunktury w zakresie obrotu w handlu nieruchomościami (przewidywany wzrost zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne). Planowane wpływy: 2012 – 887 554,00 zł.; 2013 – 1 100 000,00 zł.; 2014 – 500 000,00 zł.

W 2012 r. w zakresie dochodów majątkowych zaplanowano wpływy środków na dofinansowanie zadań inwestycyjnych środkami pochodzącymi ze środków Unii Europejskiej w związku z realizacją dwóch projektów, na które zawarto umowę na dofinansowanie:

- Nr POIG.08.03.00-24-054/10-00 z dnia 7 lutego 2011 r. dla projektu Bezpłatny Internet dla mieszkańców Gminy Sławków – przeciwdziałanie wykluczeniu

cyfrowemu o numerze POIG.08.03.00-24-054/10 – planowane wpływy 2012 r. w wysokości: 945 146,00 zł.

- Nr UDA-RPSL.07.01.02-00-062/09-00 z dnia 23 sierpnia 2011 r. dla projektu Budowa drogi z poboczem na ul. Gen. Wł. Sikorskiego i ul. PCK pomiędzy ul. Obrońców Westerplatte i ul. Zawalną w Sławkowie – planowane wpływy 2012 r. w wysokości: 1 378 860,00 zł.

Wydatki:

W prognozie finansowej dotyczącej wydatków w latach 2012 – 2027 założono zróżnicowaną tendencję wzrostu, uwzględniając jednocześnie zmniejszone wpływy dochodów w stosunku do lat wcześniejszych. Związane jest to z koniecznością zrównoważenia prognozowanych budżetów.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń planuje się tylko w ramach zawartej w dniu 03.12.2009 r. umowy ze Wspólnotą Mieszkaniową dla Nieruchomości PCK 11 na kwotę 40 000,00 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – na potrzeby opracowania przyjęto 2,5% wskaźnik wzrostu wynagrodzeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” wydatki planowane w rozdziałach: 75022, 75023 - założono 2,5% wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

Przychody:

W celu zrównoważenia budżetu i realizacji zadań inwestycyjnych w 2012 r. zaplanowano konieczność zaciągnięcia następujących kredytów i pożyczek:

- 2012 r.
 - 364 800,00 zł. – pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach na realizację Obszarowego Programu Obniżania Niskiej Emisji na terenie Gminy Sławków – etap I;
 - 2 293 814,00 zł. – kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów;
 - 378 184,00 zł. – kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu;
 - 1 840 409,00 zł. – kredyt na wyprzedzające finansowanie projektów z dofinansowaniem Unii Europejskiej.

W latach 2013-2027 nie ujęto dodatkowych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, jednakże przychody takie mogą stać się konieczne do zaplanowania w celu zrównoważenia

budżetów na lata następne, jeżeli planowane oszczędności nie przyniosą oczekiwanych efektów.

Rozchody:

W pozycji „rozchody” ujęte kwoty wynikają z aktualnych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w 2012 r.

W pozycji „spłata długu związana z UE” ujęto narastająco planowane do zaciągnięcia i spłaty kredyty na wyprzedzające finansowanie projektów UE:

- 2011 r. – 2 241 532,00 zł. (planowane do spłaty wyprzedzające finansowanie w 2011 r.);
- 2012 r. – 2 324 006,00 zł. (spłata wyprzedzającego finansowania z 2011 r. 483 597,00 zł. oraz planowany do zaciągnięcia w 2012 r. kredyt w kwocie 1 840 409,00 zł.).

W budżecie na 2012 r. w związku z realizacją projektów z dofinansowaniem środkami pochodzącymi z UE przewidywanymi do rozliczenia końcowego w 2012, zaplanowano kwoty w następujący sposób:

- 1 840 409,00 zł. po stronie dochodów i rozchodów oraz wydatków i przychodów;
- 483 597,00 zł po stronie dochodów i rozchodów. Kwota wynika z zabezpieczenia planu 2012 r. na możliwość nieterminowego otrzymania środków na dofinansowanie z instytucji wdrażającej w 2011 r.

Wynik budżetu:

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera pozycja XII tabeli głównej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od IX do XI załącznika nr 1.

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) na lata 2011 - 2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach w art. 226 ust 1 pkt 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85. – tj. progi 15% i 60%.

W pozycjach VII i VIII załącznika nr 1 uchwały w sprawie prognozy w tabeli głównej obliczane są w/w wskaźniki dla Gminy Sławków. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku.

Pozycja „A” tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to wiersz „techniczny”. Oblicza się w nim dla każdego roku fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy. Czyli: $(Db + Sm - Wb)/D$. Ułamek ten służy do obliczenia „prawej” części wzoru w wierszach X tabeli głównej i A tabeli pomocniczej – limitu obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego.

Pozycja „B” jest to sprawdzanie równowagi budżetowej. Wynik tego wiersza musi być zawsze równy „0” (zero).

Pozycja „C” jest kontrolką przestrzegania zasady z art. 242 ustawy i powinna mieć wartość dodatnią lub „0”. Wartość ujemna oznacza naruszenie w/w przepis prawa. Pozycje „D”, „E”, „F”, „G” wypełniane są ręcznie i wpisuje się tam część odsetek, spłat i długu na koniec roku które związane są z długiem zaciąganym w związku z pozyskaniem środków unijnych – czyli na prefinansowanie.

Pozycje „H” oraz „I” jest to automatyczne obliczenie wskaźników z art. 169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych bez długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych. Pozycja „J” jest to automatyczne obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – tylko długoterminowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji) / dochody ogółem. Czyli część wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych w treści:

$$\frac{R+O}{D}$$

Z tym, że zarówno „R” jak i „O” nie uwzględniają spłat długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja „K” : ułamek w tym wierszu obliczany jest dla dwóch okresów.

1. Od 2010r do 2013 r. jako różnica pomiędzy pozycją A (limit obciążeń) a pozycją J (planowane obciążenia bez długu na pozyskanie środków unijnych). Ułamek może mieć wartości dodatnie lub „0” (zero). Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony by został przepis art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych (przepis ten wchodzi w życie dopiero od 2014 roku).

2. Od 2014 jako różnica pomiędzy pozycją „X” (limit obciążeń w tabeli głównej) a pozycją J (planowane obciążenia bez długu na pozyskanie środków unijnych). Ułamek może mieć

wartości dodatnie lub „0” (zero). Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych – sytuacja taka nie może mieć miejsca.

Pozycja „L”- dług związków przypadający do spłat przez samorząd. Wielkości z tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników limitów $(R+0)/D$ z tym, że do obliczeń włączany jest od roku 2014.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Mali
dr inż. Marian Malicki