

**UCHWAŁA NR XXXI/176/2013  
RADY GMINY PĘCZNIEW  
Z DNIA 22 MARCA 2013 ROKU**

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Pęczniew na lata 2013–2016.**

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. z 2009 r. 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, Dz. U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707, Dz. U. z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tekst jednolity: Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz.984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz.1806, Dz. U z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, Dz. U. z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, Dz. U. z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, Dz. U. z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, Dz. U. z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, Dz. U. z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz.1458, Dz. U. z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, Dz. U. z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281, Dz. U. z 2012 r. poz.567).

**Rada Gminy Pęczniew  
postanawia:**

§ 1. W uchwale Nr XXIX/159/2013 Rady Gminy Pęczniew z dnia 29 stycznia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pęczniew na lata 2013 – 2016 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 „ Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2020” otrzymuje nowe brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pęczniew.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.





**Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013-2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2020**

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ustf (bez wyłączeń)	42,55%	32,67%	27,68%	23,01%	16,55%	10,09%	4,46%	4,46%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 ustf (po uwzględnieniu wyłączeń)	42,55%	32,67%	27,68%	23,01%	16,55%	10,09%	4,46%	4,46%	
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 ustf (bez wyłączeń)	9,90%	6,34%	7,45%	5,77%	7,46%	7,29%	6,29%	4,96%	
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 ustf (po uwzględnieniu wyłączeń)	9,90%	6,34%	7,45%	5,77%	7,46%	7,29%	6,29%	4,96%	
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustf (zobowiązania związane współfinansowanego przez JST)									
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	13,90%	10,33%	9,88%	8,48%	6,46%	6,46%	5,63%	4,46%	
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustf (planistyczny)	3,13%	6,40%	8,83%	11,37%	9,56%	8,27%	7,13%	6,18%	
	(obliczony z Kb z wykończeniem roku N-1)	3,08%	6,35%	8,78%	11,47%	9,56%	8,27%	7,13%	6,18%	
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	9,90%	6,34%	7,45%	5,77%	7,46%	7,29%	6,29%	4,96%	
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustf po uwzględnieniu art. 244 ustf (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustf (z wykończeniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ustf (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	9,90%	6,34%	7,45%	5,77%	7,46%	7,29%	6,29%	4,96%	
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustf po uwzględnieniu art. 244 ustf (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ustf (z wykończeniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ustf (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, ff. wydatki: na wyłączenia i składki od nich należane związane z funkcjonowaniem organów JST bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustf majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustf	x 4 128 054,00 1 373 116,00 660 910,00	x 4 186 808,00 1 400 579,00 323 220,00	x 4 270 544,00 1 428 590,00 5 000,00	x 4 355 955,00 1 457 162,00	x 4 355 955,00 1 457 162,00	x 4 355 955,00 1 457 162,00	x 4 355 955,00 1 457 162,00	x 4 355 955,00 1 457 162,00	x 4 355 955,00 1 457 162,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	717 625,40	575 624,00	691 224,00	532 558,00	775 378,00	775 378,00	675 386,00	535 364,00	
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej									
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych 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 na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacja z budżetu państwa									

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

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

*Janusz Dąbka*

**Objaśnienia do Uchwały Nr XXXI/176/2013 Rady Gminy Pęczniew z dnia 22 marca 2013 roku w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pęczniew na lata 2013 - 2016.**

W związku z Uchwałą Nr XXXI/175/2013 Rady Gminy Pęczniew z dnia 22 marca 2013 roku w sprawie dokonania zmian w budżecie Gminy Pęczniew na 2013 rok w/w uchwale wprowadza się następujące zmiany:

I. W Załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 - 2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 - 2020”

1. W punkcie 1 „Dochody ogółem”- dochody po zmianie wynoszą 10 718 295,00 zł.

Zmiany dotyczą:

- Zwiększenia subwencji ogólnej z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego ( część oświatowa) – kwota 55 257,00 zł.

- Zmniejszenia dochodów z tytułu podatku od nieruchomości - kwota 55 257,00 zł,

- Zwiększenie dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych – kwota 10 100,00 zł.

2. W punkcie „dochody bieżące” - dochody po zmianie wynoszą 9 950 869,00 zł.

Zmiany wprowadzono w związku ze zmianą budżetu na 2013 rok.

3. W punkcie „dochody majątkowe, w tym: ” - dochody po zmianie wynoszą 767 426,00 zł. Zmiany dotyczą zwiększenie dochodów z tytułu sprzedaży składników majątkowych – kwota 10 100,00 zł.

4. W punkcie 2 „Wydatki ogółem”- wydatki po zmianie wynoszą 10 000 669,60 zł. Zmiany wprowadzono w związku ze zmianą budżetu na 2013 rok.

5. W punkcie „Wydatki bieżące”- wydatki po zmianie wynoszą 8 920 669,60 zł. Zmiany wprowadzono w związku ze zmianą budżetu na 2013 rok.

6. W punkcie 5 „Przychody budżetu” zwiększa się prognozę 2013 o kwotę 4 500,00 zł w związku z wprowadzeniem do budżetu wolnych środków, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych. Kwota po zmianie wynosi 30 900,00 zł.

7. W punkcie „Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego” zwiększa się prognozę 2013 o kwotę 4 500,00 zł. Kwota po zmianie wynosi 30 900,00 zł.

8. W punkcie 15 Informacja z art. 226 ust.2, tj. wydatki: „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” - wydatki po zmianie wynoszą 4 128 054,00 zł. Zmiany wprowadzono w związku ze zmianą budżetu na 2013 rok.

9. W związku ze zmianami dochodów i wydatków budżetu zmienia się obciążenie budżetu.

Zmianie ulega:

- 1) wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych;
- 2) wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych;
- 3) wskaźnik zadłużenia z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych.

II. W Załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 - 2016 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 - 2020” na 2014 rok zaplanowano następujące dochody:

Dochody ogółem – 12 200 000,00

Dochody majątkowe – 175 000,00

W 2014 roku zaplanowano do sprzedaży nieruchomości po byłej Szkole Podstawowej w Rudnikach (ok. 130 000,00) oraz 2 lokale mieszkalne na rzecz najemców (30 000,00).

Zaplanowano także przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (ok. 15 000,00).

Dochody bieżące – 12 025 000,00

W dochodach bieżących można wyodrębnić następujące pozycje:

1. Subwencje ogólne z budżetu państwa – 4 500 000,00
2. Dotacje celowe z budżetu państwa – 1 600 000,00
3. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich – 242 500,50
4. Pozostałe dochody własne – 5 682 499,50

W pozostałych dochodach własnych można wyodrębnić następujące pozycje:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 90 000,00
- opłata za użytkowanie wieczyste nieruchomości wraz z odsetkami za nieterminowe regulowanie należności -65 000,00
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 64 000,00
- opłaty: skarbowe, za zajęcie pasa drogowego, targowa, wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 55 000,00
- dochody jednostek budżetowych – 220 000,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych – 900 000,00



- podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od spadków i darowizn, od czynności cywilnoprawnych, od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 3 640 499,50

Na 2014 rok zakłada się wzrost dochodów z podatków lokalnych poprzez wypracowanie systemu ustalania poszczególnych stawek podatków na poziomie 80% górnych stawek ustalanych przez Ministerstwo Finansów. Analizując skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2012 rok, można przyjąć że przewidywane dochody z tego tytułu powinny wzrosnąć o ok. 600 000,00 zł.

- dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi – 648 000,00

3 605 mieszkańców x 15 zł/mieszkańca ≈ 54 000,00 zł miesięcznie

54 000,00 x 12 miesięcy = 648 000,00 zł

Od 2014 roku przewiduje się zmniejszenie wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki budżetowej pozwalającej na spłatę rat kredytów i pożyczek. W tym celu niezbędne będzie wdrożenie programu oszczędnościowego, który pozwoli na realizację tylko tych zadań, które są konieczne, a rezygnację z tych, które mogą być wykonane w terminie późniejszym.

Zaplanowane na 2014 r. wydatki majątkowe wynoszą 700 000,00 zł. Zmniejszenie wydatków majątkowych w stosunku do lat poprzednich wynika z konieczności wdrożenia programu oszczędnościowego oraz zmniejszenia zadłużenia.

*Jan Dylka*