

Zarządzenie nr BN.0050.494.2012
Burmistrza Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice
z dnia: 28 marca 2013 r.

w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy
Jelcz-Laskowice na lata 2013-2024

Na podstawie art.30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2001 r. nr 142, poz. 1591 z póź. zm.), art. 232 ust. z dnia 27 sierpnia 2009 r. r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 157, poz.1240 ze zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego- **zarządzam, co następuje:**

§ 1

1. Dokonuje się aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice na lata 2013-2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Dokonuje się aktualizacji Przedsięwzięć Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice w Latach 2013-2017 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Kazimierz Pułtyra

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan 3 kw	Wykonanie	Prognoza			
		2010	2011	2012	2012	2013	2014	2015	2016
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	10,81%	15,40%	15,36%	15,36%	20,73%	17,64%	15,05%	9,66%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:								
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych								
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	17 065 956,82	19 016 633,44	20 033 731,96	19 048 602,37	20 052 782	20 249 280	20 451 770	20 656 290
11.2	- związane z funkcjonowaniem JST	36 340 117,09	24 517 131,45	29 926 688,02	26 962 775,43	32 412 356	31 378 850	31 847 770	32 323 583
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	0,00	8 604 474,80	23 043 224,64	8 043 224,64	13 717 072	26 090 000	10 800 000	9 000 000
11.3.1	bieżące		1 893 096,80	1 972 192,00	1 972 192,00	162 072	0	0	0
11.3.2	majątkowe		6 711 378,00	21 071 032,64	6 071 032,64	13 555 000	26 090 000	10 800 000	9 000 000
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane					13 560 000	26 090 000	10 800 000	9 000 000
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne					3 690 903			
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji					204 000			
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	330 369,05	919 489,81	771 004,00	807 739,40	284 962			
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	330 369,05	919 489,81	771 004,00	807 739,40	284 962			
12.1.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	330 369,05	919 489,81	771 004,00	807 739,40	284 962			
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 400,00	1 173 459,23	3 573 803,00	2 638 792,45	2 813 225	10 300 000	1 150 000	0
12.2.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 400,00	1 173 459,23	3 573 803,00	2 638 792,45	2 813 225	10 300 000	1 150 000	0
1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	3 400,00	1 173 459,23	3 573 803,00	2 638 792,45	2 813 225	3 400 000	1 150 000	0
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	364 588,24	948 635,54	806 935,00	807 739,00	162 072	0	0	0
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	364 588,24	948 635,54	806 935,00	807 739,00	162 072	0	0	0
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			806 935,00	807 739,00	162 072			
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 940,00	5 676 615,00	19 712 830,92	4 712 830,92	7 900 000	15 000 000	2 300 000	0
12.4.1	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	3 940,00	5 676 615,00	19 712 830,92	4 712 830,92	7 900 000	15 000 000	2 300 000	0
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 940,00	5 676 615,00	19 712 830,92	4 712 830,92	7 900 000			
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X	X	X	X	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej								
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)								
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej								
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej								
	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 231 996,00	3 476 912,00	4 469 000,00	4 469 008,00	3 845 008	2 624 992	2 624 992	999 996
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu								
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:								
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3								
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny								
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji								
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)								

Lp.	Wyszczególnienie								
		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
9.7.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	12,26%	13,32%	14,19%	15,85%	17,30%	18,70%	20,06%	21,36%
9.8	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9.8.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:								
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych								
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane	20 862 850	21 071 480	21 282 190	21 495 010	21 709 960	21 927 060	22 146 330	22 367 790
11.2	- związane z funkcjonowaniem JST	32 808 440	33 300 570	33 800 080	34 307 080	34 821 690	35 344 020	35 874 180	36 412 290
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1	bieżące	0							
11.3.2	majątkowe	3 000 000							
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	3 000 000							
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne								
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji								
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
12.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
12.1.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania								
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0						
12.2.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2								
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	X	X	X	X	X	X	X	X
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej								
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)								
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej								
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej								
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej								
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej								
14	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	X	X	X	X	X	X	X	X
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0	0	0	0	0	0	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu								
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:								
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3.								
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny								
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji								
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)								

BURMISTRZ
Kazimierz Pułtyra

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2017

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2013	2014	2015	2016	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12	13	14	15
Przedsięwzięcia ogółem													
- wydatki bieżące													
w tym:													
1) programy, projekty lub zadania (razem)													
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)													
program 1 ogółem													
Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I - III szkół podstawowych	UMiG	2011	2013	801	80195	695 980	660 790	162 072	26 090 000	10 800 000	9 000 000	3 000 000	62 607 072
Kapitał ludzki - zapobieganie społecznemu wykluczeniu	MGOPS	2011	2013	852	85219	260 200	240 200	162 072	0	0	0	0	162 072
projekt EEMTE EnergiEE	UMiG	2011	2013	750	75023	258 906	152 024	162 072	0	0	0	0	162 072
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)													
program 1 ogółem													
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)													
program 1 ogółem													
- wydatki malatkowe													
w tym:													
1) programy, projekty lub zadania (razem)													
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)													
PROW													
Energia słońca - oświetlenie solarne na obszarach wiejskich	UMiG	2012	2013	900	90015	350 000	150 000	200 000	26 090 000	10 800 000	9 000 000	3 000 000	62 445 000
Wieloletni Program Inwestycyjny									26 090 000	10 800 000	9 000 000	3 000 000	62 445 000
Budowa Centrum Sportu i Rekreacji przy ul. Oławskiej w Jelczu-Laskowicach	UMiG	2009	2016	926	92601	25 482 699	482 699	7 700 000	15 000 000	2 300 000	0	0	25 200 000
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)													
program 1 ogółem													
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)													
Wieloletni Program Inwestycyjny													
Przebudowa ulic: Polnej, Wąskopolnej, Sadowej w Jelczu-Laskowicach (projekt)	UMiG	2010	2014	600	60016	4 064 657	64 657	0	1 000 000	3 000 000	0	0	4 000 000

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań				
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2013	2014	2015	2016	2017					
														3	4	5	6
1	2						8										15
Przebudowa dróg na Osiedlu Dornków Jednorozdzielnych w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2009	2013	600	60016	6 468 310	1 168 310	2 300 000	3 000 000								5 300 000
Przebudowa dróg na osiedlu Europejskim w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2013	2017	600	60016	4 050 000		0	50 000				3 000 000	1 000 000			4 050 000
Przebudowa ul.Bozka w Jelczu-Laskowicach etap II i III	UMIG	2010	2013	600	60016	974 640	614 640	360 000									360 000
Przebudowa drogi gminnej - ul. Bolesława Prusa w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2009	2013	600	60016	830 000	430 000	400 000									400 000
Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Debinie	UMIG	2013	2014	600	60016	530 000		30 000	500 000								530 000
Przebudowa ul. Swierkowej w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2013	2014	600	60016	835 000		35 000	800 000								835 000
Przebudowa ulic: Gimnazjalnej i Licealnej w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2013	2014	600	60016	1 050 000		50 000	1 000 000								1 050 000
Przebudowa dróg na osiedlu Laskowice w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2013	2016	600	60016	3 230 000		80 000				150 000	3 000 000				3 230 000
Przebudowa remizy OSP w Biskupicach Olawskich	UMIG	2012	2013	754	75412	540 000	20 000	520 000									520 000
Budowa remizy w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2013	2014	754	75412	530 000		30 000	500 000								530 000
Rozbudowa remizy w Minkowicach Olawskich	UMIG	2014	2015	754	75412	270 000			20 000			250 000					270 000
Rozbudowa remizy w Młocicach Olawskich	UMIG	2014	2015	754	75412	120 000			20 000			100 000					120 000
Poprawa efektywności energetycznej obiektów gminnych na terenie gminy Jelcz-Laskowice	UMIG	2011	2014	801	80101	5 348 000	1 848 000	1 500 000	2 000 000								3 500 000
Budowa kanalizacji sanitarnej w Kopalinie, Młocicach, Młocicach Małych	UMIG	2012	2015	900	90001	6 500 000	100 000	150 000	1 250 000	5 000 000							6 400 000
Budowa kanalizacji sanitarnej w Minkowicach Olawskich	UMIG	2013	2015	900	90001	5 150 000	0		150 000				3 000 000	2 000 000			5 150 000
Zagospodarowanie terenu ośrodka wypoczynkowego nad stawem w Jelczu-Laskowicach	UMIG	2011	2015	926	92601	1 100 000	100 000	200 000	800 000								1 000 000



Załącznik nr 3
do zarządzenia nr BN.0050.494.2013
Burmistrza Jelcza-Laskowic
z dnia: 28 marca 2013 r.

O B J A Ś N I E N I A

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Jelcz-Laskowice.

Na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego dostosowano do wymogów określonych w ustawie uchwaloną przez Radę miejską Uchwałę nr XXX.215.2012 z dnia 28 grudnia 2013r.

Opracowana i przedłożona wraz z projektem uchwały budżetowej uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej określa ramy polityki finansowej gminy na okres 2013-2024, tj. okres, na jaki przyjęto limity spłat zobowiązań oraz zmiany limitów wydatków dla realizowanych przedsięwzięć w latach 2013-2017 i jest modyfikacją uchwalonej w dniu 29 grudnia 2011 r. Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zmiany w WPF dotyczą wprowadzenia nowych przedsięwzięć takich jak: przebudowa dróg na osiedlu Europejskim , przebudowa drogi do gruntów rolnych w Dębinie , budowa remizy OSP w Jelczu-Laskowicach i rozbudowa remizy OSP w Miłoszycach, jak również przesunięć terminów realizacji niektórych przedsięwzięć.

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza kwoty długu obejmująca okres 2013-2024, a więc okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Zaplanowane przedsięwzięcia stanowią priorytety rozwojowe i są zgodne ze strategiami obowiązującymi w gminie, a przede wszystkim z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym.

Opracowany wykaz przedsięwzięć stanowi rzeczową prognozę wieloletnią zawierającą komplet danych finansowych.

Przy opracowaniu WPF wykorzystano przede wszystkim wiedzę o:

- zawartych umowach kredytowych i harmonogramach spłat,
- realizowanych przedsięwzięciach, programach, projektach i zadaniach

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jelcz-Laskowice posłużono się także założeniami makroekonomicznymi w horyzoncie do 2014 r.

W przedłożonej Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto średnioroczny 2% wzrost dochodów bieżących oraz stały poziom dochodów ze sprzedaży majątku.

Prognozowane dochody - w 2013 r. prognozuje się uzyskać dochody w wysokości 60.055.139 zł, w tym majątkowe w wysokości 4.732.988 zł i bieżące w wysokości 55.322.151 zł. Do przyjęcia tych wielkości wykorzystano przewidywane wykonanie dochodów bieżących w roku 2012 powiększone o wzrost podatków i opłat o 4,0%, zgodnie z uchwalonymi stawkami podatkowymi na rok 2013 oraz pomniejszone o wpłatę w 2012 r. zaległego podatku od nieruchomości od ZS Jelcz w Upadłości. Dla ustalenia wielkości dochodów majątkowych przyjęto realne możliwości sprzedaży gruntów z przeznaczeniem na cele przemysłowe i pod zabudowę jednorodziną oraz sprzedaż mieszkań. Ponadto w dochodach majątkowych w latach 2013-2015 uwzględnione zostały dotacje i dofinansowanie ze środków europejskich do realizowanych już zadań inwestycyjnych.

W kolejnych latach po roku 2015 przyjęto stałe wielkości dochodów majątkowych oraz średnioroczny 2% wzrost dochodów bieżących.

W dochodach majątkowych uwzględniono głównie dofinansowanie ze środków zewnętrznych, w związku ze złożonymi, bądź planowanymi do złożenia wnioskami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, szczególnie duży wzrost dochodów majątkowych w roku 2014 uwzględnia zaplanowane dotacje z budżetu państwa i instytucji sportowych na dofinansowanie budowy Ośrodka Sportu i rekreacji. Od roku 2016 nie planuje się dofinansowania ze środków zewnętrznych.

Prognozowane dochody ze sprzedaży majątku w latach 2013-2016 przyjęto na podstawie uzyskania średniorocznych wielkości z 5 ostatnich lat i są to wielkości realne do uzyskania.

Prognozowane dochody bieżące, to głównie:

- **wpływy z podatków i opłat lokalnych**, które stanowią główne źródło dochodów bieżących gminy. W prognozie posłużono się średniorocznym ich wzrostem o przewidywany wskaźnik inflacji. Do wyliczenia dochodów wykorzystano rejestry wymiarowe przypisów i odpisów oraz rejestry ulg i zwolnień

- **kolejnym źródłem dochodów bieżących są dochody z tytułu udziału gminy w podatku od osób fizycznych i w podatku od osób prawnych.**
Wielkość dochodów z podatku od osób fizycznych uzależniona jest od procentowej wielkości udziału, ustalonej na rok budżetowy, planowanej kwoty wpływów z podatku PIT, wskaźnika równego udziałowi należnego za rok poprzedzający rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy Jelcz-Laskowice, od ogólnej kwoty należnego podatku w tym samym roku, ustalonego na podstawie złożonych do 30 czerwca roku bazowego zeznań podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznego obliczenia podatku dokonanego przez płatników. Na wielkość dochodów z tytułu udziałów w CIT mają wpływ między innymi: rozpoczęcie, bądź likwidacja działalności gospodarczej przez płatników tego podatku, których siedziba mieści się na terenie gminy Jelcz-Laskowice oraz ich kondycja finansowa,
- **subwencje** – przy prognozowaniu tych dochodów wykorzystano wykonanie w latach 2010-2011 i przewidywane wykonanie 2012 oraz prognozy makroekonomiczne,
- pozostałe dochody bieżące to **dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne**, a przy ich wyliczeniu posłużono się wykonaniem za lata 2010-2012.

Prognozowane wydatki – w WPF przyjęto w latach 2014-2016 spadek wydatków bieżących w porównaniu do 2013 roku o 6 % i dopiero od 2017 r. prognozuje się średnioroczny 1,5 % wzrost wydatków bieżących, na które składają się głównie:

- wynagrodzenia i pochodne - przy prognozowaniu tych wielkości przyjęto średnioroczny wzrost o 1 % co wskazuje na konieczność restrukturyzacji sieci szkół na terenie gminy i konieczność dokonania zmian organizacyjnych w innych jednostkach organizacyjnych gminy celem racjonalizacji zatrudnienia. Wynagrodzenia z pochodnymi w wydatkach bieżących stanowią ponad 38% tych wydatków, z tego ok. 27 % stanowią wynagrodzenia w oświacie,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy – w WPF ujęto średnioroczny 1% wzrost stałych kosztów funkcjonowania Urzędu Miasta

i Gminy oraz jednostek organizacyjnych, przy założeniu prowadzenia racjonalnej i oszczędnej gospodarki finansowej w tym zakresie,

- zarówno dotychczas, jak i w latach następnych nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji,
- wydatki bieżące na obsługę długu zostały wyliczone w oparciu o zawarte już umowy pożyczek, kredytów oraz emisji obligacji samorządowych, a dla zaplanowanych nowych kredytów przyjęto średnie oprocentowanie z ostatnich dwóch lat .

Prognozowane wydatki majątkowe, w tym:

- wydatki na zadania inwestycyjne - przyjęte wartości w WPF wynikają głównie z zawartych umów na ich realizację oraz z wartości kosztorysowych na planowane nowe zadania do realizacji w latach 2013-2017

- wydatki na zakupy inwestycyjne i zakup oraz objęcie udziałów w spółkach prawa handlowego w 2013 roku zaplanowano w wysokości łącznie 1.304.202 zł, z tego zakup udziałów w 2-ch spółkach na kwotę 1.042.000 zł.

W pozostałych latach 2013-2016 w wydatkach majątkowych zaplanowano głównie zadania inwestycyjne, wynikające z Wieloletniego Programu Inwestycyjnego.

Szczegółowy wykaz przedsięwzięć zawarty jest w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wynik budżetu – różnica wykazana w WPF między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) stanowi pulę środków, która zostanie rozdysponowana na spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Z załączonej WPF wraz z prognozą długu wynika, że w 2013r. wystąpi niedobór środków finansowych na realizację inwestycji oraz potrzeba dofinansowania zewnętrznego kredytem określonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć inwestycyjnych.

- w roku 2013 planowany jest deficyt w wysokości 12.154.992 zł, który zostanie sfinansowany kredytem oraz nadwyżką budżetową za 2012 r.
- w latach 2015-2024 planuje się uzyskanie nadwyżki niezbędnej do spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Prognozowane przychody – wynikają z planowanej na 2013 rok nadwyżki budżetu oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2013 i 2014 kredytów na pokrycie prognozowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji.

W WPF nie uwzględniono ewentualnych wolnych środków wynikających z rozliczeń pożyczek i kredytów z lat ubiegłych, z uwagi na małą możliwość ich realnego wyliczenia.

Prognozowane rozchody – wynikają z harmonogramów stanowiących załączniki do zawartych umów kredytów, pożyczek i obligacji już zaciągniętych, a w przypadku planowanych nowych kredytów przyjęto okres spłaty umożliwiający spełnienie wymogów art.243 u.o f p

Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji, a także planowanych pożyczek i kredytów w roku 2013 i następnych latach .

Na dzień 31 grudnia 2012 r. kwota długu wynosić będzie 10.094.988 zł , co stanowi 13,1 % zadłużenia do dochodów ogółem. Natomiast planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem 7,2 %.

W 2013 roku planowana kwota zadłużenia wzrośnie i wynosić będzie 12.249.980 zł, co stanowić będzie 20,3 % zadłużenia do dochodów ogółem.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem wyniesie 8,17 %.

W 2014 roku planowana kwota zadłużenia wzrośnie do 18.624.988 zł, przy spełnieniu relacji określonych w art.243 ustawy o finansach publicznych .

Począwszy od 2015 roku kwota długu będzie się sukcesywnie zmniejszać o planowane rozchody obejmujące spłaty kredytów, pożyczek i wykup obligacji, które sfinansowane zostaną z zaplanowanej nadwyżki.

Opracowana i przedłożona prognoza długu i spłat zobowiązań spełnia wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

BURMISTRZ
Kazimierz Pułyra