

**Uchwała NrXIV/119/2012  
Rady Miejskiej w Dąbiu  
z dnia 31 stycznia 2012 roku**

**w sprawie:** uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Dąbie na lata 2012 – 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226,227,228,230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) Rada Miejska w Dąbiu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnia Prognozę Finansową Miasta Dąbie na lata 2012 – 2023 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, 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 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięcia.

§ 3 Uchyla się uchwałę Rady Miejskiej Nr XII/70/2011 z dnia 09 listopada 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Dąbie na lata 2011 – 2020; zmienionej Zarządzeniem Burmistrza Nr 50/2011 z dnia 23 listopada 2011 r. i uchwałą Rady Miejskiej Nr XIII/100/2011 z dnia 30 grudnia 2011r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Dąbie.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej

*Bronisław Mateja*

Bronisław Mateja

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbie uwzględnia zdarzenia, które mają wpływ na gospodarkę finansową jednostki samorządu terytorialnego w perspektywie czasu wykraczającej poza bieżący rok budżetowy. Ustalając prognozę na lata 2012 – 2023 przyjęto planowany kredyt w roku 2012 na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zaplanowano spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek prognozowaną do roku 2023.

W latach 2012 – 2020 nie planuje się wydatków majątkowy inwestycyjnych w związku z bardzo dużymi zobowiązaniami wynikającymi z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz konieczności terminowych spłat, jak również zaciąganie nowych kredytów na spłatę wcześniejszych zobowiązań kredytowych, sztywne wydatki budżetowe oraz obwarowania wynikające z ustaw (m.in. zapewnienie wzrostu płac w oświacie), gdzie wydatki te stanowią znaczne obciążenie budżetowe.

W tabeli obrazującej WPF ujęto dochody, w podziale na dochody majątkowe i bieżące. Przy prognozowaniu dochodów na lata następne, od roku 2013 planuje się wzrost dochodów o 3% biorąc pod uwagę wskaźnik inflacji na 2012 roku i pozostają bez zmian do roku 2023. Założono na podstawie deklaracji podatkowych 100% wpływ podatku od nieruchomości.

Planowane dochody majątkowe w roku 2012, to dochody związane ze sprzedażą nieruchomości lokalowej i nieruchomości gruntowej – spadek po mieszkańcu m. Dąbie, planuje się sprzedaż budynku mieszkalnego po byłej szkole w Ladorudzu.

W planowanych dochodach bieżących na rok 2012 zostały ujęte dochody z wpłat za dostarczania wody mieszkańcom gminy Dąbie w związku z przejęciem wodociągów gminnych (uchwała Nr XXXI/227/2009 z dnia 25 listopada 2009 roku w sprawie wystąpienia Gminy Dąbie ze Związku Międzygminnego Wodociągów i Kanalizacji w Koninie)

Planowane wydatki majątkowe w roku 2012, to zaplanowane wydatki dofinansowania projektu „Pięknieje Wielkopolska Wieś”, Bajkowy zakątek-centrum wsi Chełmno”, zakup pompy do wody oraz zakup piecy centralnego ogrzewania w budynku urzędu, OSP Dąbie, Szkoły Podstawowej w Dąbiu – zmiana ogrzewania z oleju opałowego na kocioł węglowo-miałowy, który ograniczy koszty wciąż rosnącej ceny oleju opałowego.

W zakresie wydatków bieżących 2012 roku związany z dużym dociążeniem spłat kredytów i pożyczek planuje się spadek wydatków tj. zamknięcie stołówek szkolnych Szkoły Podstawowej w Dąbiu i Chełmnie, likwidacja kuchni przy Przedszkolu Miejskim w Dąbiu, ograniczenie etatów i nadgodzin ponadwymiarowych w szkołach znajdujących się na terenie Gm. Dąbie i Przedszkolu Miejskim, zmniejszenie etatów świetlic szkolnych, likwidacja autokarów szkolny – 2 etaty kierowców obsługujących dowozy dzieci do szkół., zmniejszenie etatów w Miejsko-Gminnym Ośrodku Kultury i Biblioteki Publicznej, zmniejszenie etatów w Urzędzie Miejskim i wypłat dodatków specjalnych. Nie planuje się zwwyżki wynagrodzeń.

Po roku 2012 planuję się zmniejszenie wydatków ponoszonych na zakup oleju opałowego do ogrzewania budynków, poprzez zmianę kotłów grzewczych.

Dochody bieżące roku 2012 są niższe od wydatków bieżących spowodowane jest to przyjęcie do budżetu dużej kwoty zobowiązań wymagalnych i niewymagalnych roku 2011 (około 850.000 zł.), co spowodowało naruszenie art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Od roku 2013 planowane jest osiągnięcie nadwyżki bieżącej, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane przychody i rozchody gminy na 2012 rok dotyczą zaciągania kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Duże obciążenie kredytowe i niskie dochody gminy nie pozwalają na planowanie nowych inwestycji. Gmina nie spełnia przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych – maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek. Zachowanie relacji łącznej kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek wystąpi od roku 2019.

Przewodniczący Rady Miejskiej

*Bronisław Mateja*

Bronisław Mateja



Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XIV/119/2012  
Rady Miejskiej w Dąbin z dnia 31 stycznia 2012 roku

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
1	Dochody ogółem <sup>[1]</sup> , w tym:	17 385 170,57	17 500 000,00	17 500 000,00	17 500 000,00
a	dochody bieżące	17 075 170,57	17 500 000,00	17 500 000,00	17 500 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	310 000,00	0,00	0,00	0,00
c	ze sprzedaży majątku	310 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące <sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 085 601,57	15 988 000,00	15 988 000,00	15 988 000,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane <sup>[3]</sup>	8 857 233,00	8 168 209,00	8 168 209,00	8 168 209,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST <sup>[4]</sup>	1 970 252,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp <sup>[5]</sup>	570 334,57	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	299 569,00	1 512 000,00	1 512 000,00	1 512 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>[6]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	299 569,00	1 512 000,00	1 512 000,00	1 512 000,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 649 000,00	1 512 000,00	1 512 000,00	1 512 000,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 249 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	400 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	-1 349 431,00	0,00	0,00	0,00
10	Wydatki majątkowe <sup>[7]</sup> , w tym:	57 600,00	0,00	0,00	0,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) <sup>[8]</sup>	1 407 031,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) <sup>[9]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu <sup>[10]</sup> , w tym:	9 563 031,00	8 401 031,00	7 239 031,00	6 077 031,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp <sup>[11]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp <sup>[12]</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań <sup>[13]</sup>	9,49%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp <sup>[14]</sup>	-2,73%	-2,57%	-2,57%	2,23%	2,23%	4,23%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp <sup>[15]</sup>	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 ufp <sup>[16]</sup>	9,49%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%	8,64%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 ufp <sup>[17]</sup>	55,01%	48,01%	48,01%	41,37%	41,37%	34,73%
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	17 485 601,57	16 338 000,00	16 338 000,00	16 338 000,00	16 338 000,00	16 338 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	17 543 201,57	16 338 000,00	16 338 000,00	16 338 000,00	16 338 000,00	16 338 000,00
21	Wynik budżetu (1-20)	-158 031,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00
22	Przychody budżetu	1 407 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 249 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 407 031,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych						
b	wolne środki						
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 407 031,00					
d	przychody z prywatyzacji						
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek						
f	nadwyżka bieżąca		1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00	1 162 000,00
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:						

\* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

\*\* powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwie skreślić

[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymaganych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięcie.

[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymaganych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.



[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienna pozycja niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

[11] Skróty sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

[15] W pozycji 15 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.





0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9,73%	8,87%	8,87%	4,41%	4,41%	1,79%	1,79%	1,79%	1,79%	1,94%
6,64%	7,10%	7,33%	7,56%	6,17%	5,00%	5,00%	4,89%	4,89%	5,93%
Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
9,73%	8,87%	8,87%	4,41%	4,41%	1,79%	1,79%	1,79%	1,79%	1,94%
26,71%	19,39%	12,06%	8,22%	4,38%	2,87%	2,87%	1,37%	1,37%	0,00%
16 098 000,00	16 218 000,00	16 218 000,00	16 828 000,00	16 828 000,00	16 278 000,00	16 278 000,00	16 278 000,00	16 278 000,00	16 328 000,00
16 098 000,00	16 218 000,00	16 218 000,00	16 828 000,00	16 828 000,00	17 236 000,00	17 236 000,00	17 236 000,00	17 236 000,00	17 260 969,00
1 402 000,00	1 282 000,00	1 282 000,00	672 000,00	672 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	239 031,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 402 000,00	1 282 000,00	1 282 000,00	672 000,00	672 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	239 031,00
1 402 000,00	1 282 000,00	1 282 000,00	672 000,00	672 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	239 031,00
1 402 000,00	1 282 000,00	1 282 000,00	672 000,00	672 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	264 000,00	239 031,00

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ

*Bronisław Mateja*

Bronisław Mateja