

UCHWAŁA NR XXX/145./2013
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.
Z DNIA 13 MARCA 2013

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp.
na lata 2013 – 2021.

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 ze zmianami) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami.), w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami)Rada Miejska Borku Wlkp. uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borek Wlkp. Wlkp. na lata 2013 – 2021 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób sfinansowania deficytu lub przeznaczenie nadwyżki, 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, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 – 2021 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Borku Wlkp. do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXVII/153/2012 z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2013-2021.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Do uchwały nr XXX/115/2013 z dnia 13 marca 2013 r. w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2013-2021.

Wypełniając dyspozycje z art. 37 ust 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 roku o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej uchyla się Uchwałę

Nr XXVII/153/2012 Rady Miejskiej Borku Wlkp. z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2013-2021.

Zastosowano nowy wzór załącznika, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XXX/175/2013 z dnia 13 marca 2013 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
		1.1	Dochody bieżące					w tym:					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2				
Formula	[1a]+[1b]													
2013	25 961 677,00	23 287 160,00	115 000,00	5 875 808,00	3 104 000,00	9 759 204,00	3 294 943,00	2 674 517,00	1 050 400,00				1 622 117,00	
2014	25 791 111,00	24 600 000,00	117 875,00	6 322 703,00	3 281 600,00	10 076 075,00	3 385 087,00	1 191 111,00	110 000,00				1 079 111,00	
2015	25 704 000,00	25 092 000,00	122 001,00	6 484 440,00	3 400 000,00	10 353 295,00	3 451 815,00	612 000,00	110 000,00				500 000,00	
2016	25 705 840,00	25 593 840,00	126 881,00	6 682 838,00	3 424 674,00	10 493 766,00	3 589 888,00	112 000,00	110 000,00					
2017	26 157 717,00	26 105 717,00	131 829,00	6 698 989,00	3 425 000,00	10 682 000,00	3 729 894,00	52 000,00	50 000,00					
2018	26 157 717,00	26 105 717,00	131 829,00	6 698 989,00	3 425 000,00	10 682 000,00	3 729 894,00	52 000,00	50 000,00					
2019	26 157 717,00	26 105 717,00	131 829,00	6 698 989,00	3 425 000,00	10 682 000,00	3 729 894,00	52 000,00	50 000,00					
2020	26 105 717,00	26 105 717,00	131 829,00	6 698 989,00	3 425 000,00	10 682 000,00	3 729 894,00	0,00	0,00					
2021	26 107 717,00	26 107 717,00	131 829,00	6 700 989,00	3 425 000,00	10 682 000,00	3 729 894,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	w tym:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące, w tym:	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty w art. 243 § 9 pkt 2-6 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 Ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	w tym:		wydatki na obsługę długu		w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r
					2.1	2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] + [2]
2013	24 807 419,00	21 685 088,00	0,00	0,00	0,00	751 103,00	737 658,00	3 122 331,00	1 154 258,00
2014	23 942 000,00	20 835 400,00	0,00	0,00	0,00	642 364,00	642 364,00	3 106 600,00	1 849 111,00
2015	24 184 327,00	20 967 300,00	0,00	0,00	0,00	567 298,00	567 298,00	3 217 027,00	1 519 673,00
2016	24 711 030,00	21 114 199,00	0,00	0,00	0,00	514 199,00	514 199,00	3 596 831,00	994 810,00
2017	24 333 907,00	21 515 993,00	0,00	0,00	0,00	415 993,00	415 993,00	2 817 914,00	1 823 810,00
2018	24 133 907,00	22 456 344,00	0,00	0,00	0,00	305 414,00	305 414,00	1 677 563,00	2 023 810,00
2019	24 193 907,00	22 689 597,00	0,00	0,00	0,00	188 667,00	188 667,00	1 504 310,00	1 963 810,00
2020	24 646 809,00	23 182 513,00	0,00	0,00	0,00	82 513,00	82 513,00	1 464 396,00	1 458 808,00
2021	25 557 717,00	24 057 370,00	0,00	0,00	0,00	33 770,00	33 770,00	1 500 347,00	550 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	w tym:						na pokrycie deficytu budżetu
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							4.4.1
2013	1 709 111,00	0,00	0,00	0,00	1 709 111,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	w tym:				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 38 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej		w tym:	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.						
															w tym:	
															liczba kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 38 ustawy z dnia 7	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.
Lp	5	5.1	5.2	6	6.1	6.2	6.3	7								
Formula	[5.1] + [5.2]				6.1.1											
2013	2 863 369,00	2 863 369,00	0,00	12 183 832,00	579 111,00	46,93%	44,70%	0,00								
2014	1 849 111,00	1 849 111,00	0,00	10 334 721,00	0,00	40,07%	40,07%	0,00								
2015	1 519 673,00	1 519 673,00	0,00	8 815 049,00	0,00	34,29%	34,29%	0,00								
2016	1 594 810,00	1 594 810,00	0,00	7 820 238,00	0,00	30,42%	30,42%	0,00								
2017	1 823 810,00	1 823 810,00	0,00	5 996 428,00	0,00	22,92%	22,92%	0,00								
2018	2 023 810,00	2 023 810,00	0,00	3 972 618,00	0,00	15,19%	15,19%	0,00								
2019	1 963 810,00	1 963 810,00	0,00	2 008 808,00	0,00	7,68%	7,68%	0,00								
2020	1 458 808,00	1 458 808,00	0,00	550 000,00	0,00	2,11%	2,11%	0,00								
2021	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00								

Wyszczególnienie		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związkowych, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Dopuszczaliny 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 ustaleń związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczaliny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 39 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaleń związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu warunków spłaty określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związkowych samorządu terytorialnego oraz po wyłączeniu określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu warunków spłaty określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związkowych samorządu terytorialnego oraz po wyłączeniu określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	
		8.1	8.2											9.1
Lp		8.1	8.2											
Formula		$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1.1]}{[5.1.1]} / [1]$
2013		1 602 072,00	1 602 072,00	13,87%	8,54%	13,87%	8,54%	0,00	8,54%	6,82%	9,71%	6,92%	NIE	9,81
2014		3 764 800,00	3 764 800,00	9,66%	7,41%	9,66%	7,41%	0,00	7,41%	7,44%	7,74%	7,74%	TAK	9,8
2015		4 124 700,00	4 124 700,00	8,12%	8,12%	8,12%	8,12%	0,00	8,12%	10,61%	10,91%	10,91%	TAK	9,8
2016		4 479 641,00	4 479 641,00	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	0,00	8,20%	13,90%	13,90%	13,90%	TAK	9,8
2017		4 589 724,00	4 589 724,00	8,56%	8,56%	8,56%	8,56%	0,00	8,56%	16,45%	16,45%	16,45%	TAK	9,8
2018		3 649 373,00	3 649 373,00	8,90%	8,90%	8,90%	8,90%	0,00	8,90%	17,35%	17,35%	17,35%	TAK	9,8
2019		3 416 120,00	3 416 120,00	8,23%	8,23%	8,23%	8,23%	0,00	8,23%	16,58%	16,58%	16,58%	TAK	9,8
2020		2 923 204,00	2 923 204,00	5,90%	5,90%	5,90%	5,90%	0,00	5,90%	15,04%	15,04%	15,04%	TAK	9,8
2021		2 050 347,00	2 050 347,00	2,24%	2,24%	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	12,86%	12,86%	12,86%	TAK	9,8

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej), w tym na:	w tym:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						Wydatki majątkowe w formie dotacji
		w tym:		Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	w tym:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne		
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2013	1 154 258,00	1 154 258,00	11 394 927,00	1 851 147,00	1 636 988,00	0,00	1 636 988,00	1 636 988,00	1 230 343,00	255 000,00
2014	1 849 111,00	1 849 111,00	11 378 036,00	1 925 333,00	3 106 600,00	0,00	3 106 600,00	3 106 600,00	0,00	0,00
2015	1 519 673,00	1 519 673,00	11 400 000,00	1 973 466,00	3 006 600,00	0,00	3 006 600,00	3 006 600,00	210 427,00	0,00
2016	994 810,00	994 810,00	11 400 000,00	2 022 802,00	3 585 653,00	0,00	3 585 653,00	3 585 653,00	11 178,00	0,00
2017	1 823 810,00	1 823 810,00	11 400 000,00	2 073 372,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	717 914,00	0,00
2018	2 023 810,00	2 023 810,00	11 750 000,00	2 073 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 677 563,00	0,00
2019	1 963 810,00	1 963 810,00	12 100 000,00	2 073 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 310,00	0,00
2020	1 458 808,00	1 458 808,00	12 100 000,00	2 073 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 464 396,00	0,00
2021	550 000,00	550 000,00	12 100 000,00	2 073 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 347,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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	12.1.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]+[24]	[23]+[24]	[1]	[10]+[24]	[26]+[27]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]	[7a]+[8]	[7a]+[8]	[7a]+[8]
2013	13 587,00	13 587,00	13 587,00	13 587,00	1 422 117,00	1 422 117,00	1 422 117,00	1 422 117,00	8 498,00	8 498,00	8 498,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	579 111,00	579 111,00	579 111,00	579 111,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

50

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła											
2013	1 460 547,00	1 460 547,00	1 460 547,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzupełniające dane o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	w tym:						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmnniejszające dług	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	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	2 863 369,00	46 075,00	46 075,00	0,00	46 075,00	0,00	0,00
2014	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 519 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 594 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 523 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 723 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 663 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 178 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Zal nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XXXI.../2013 z dnia 13.03.2013 r.

115

Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
		od	do							
- wydatki bieżące				15 046 852,00	1 636 988,00	3 106 600,00	3 006 600,00	3 585 653,00	2 100 000,00	11 890 973,00
- wydatki majątkowe				15 046 852,00	1 636 988,00	3 106 600,00	3 006 600,00	3 585 653,00	2 100 000,00	11 890 973,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				12 929 452,00	1 436 988,00	2 500 000,00	2 493 400,00	3 306 600,00	2 100 000,00	10 119 120,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				12 929 452,00	1 436 988,00	2 500 000,00	2 493 400,00	3 306 600,00	2 100 000,00	10 119 120,00
BUDOWA I MODERNIZACJA DROG NA TERENIE GMINY - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2008	2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POPRAWA BAZY TECHNICZNEJ OBIEKTÓW OŚWIATY< KULTURY - Rozbudowa, przebudowa i remont świetlicy wiejskiej w Studzianie - Poprawa stanu bazy kultury	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2009	2013	948 214,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450,00
POPRAWA BAZY TECHNICZNEJ OBIEKTÓW SPORTOWYCH - Budowa środowiskowej hali widowiskowo - sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ul. Dworcowej w Borku Wlkp. - POPRAWA STANU BAZY SPORTOWEJ	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2006	2017	10 569 003,00	0,00	2 500 000,00	2 493 400,00	3 306 600,00	2 100 000,00	10 100 000,00
ROZWOJ GOSPODARKI ŚCIEKOWEJ - Budowa kanalizacji -sanitarnej w miejscowości Bruczków - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2008	2017	1 412 235,00	526 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 670,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 117 400,00	200 000,00	606 600,00	813 200,00	279 053,00	0,00	1 771 853,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				2 117 400,00	200 000,00	606 600,00	813 200,00	279 053,00	0,00	1 771 853,00
BUDOWA I MODERNIZACJA DROG NA TERENIE GMINY - Budowa drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą na osiedlu Powstańców Wlkp. w Borku Wlkp. - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2010	2016	1 095 400,00	200 000,00	300 000,00	200 000,00	279 053,00	0,00	853 053,00
ROZWOJ GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI - Objęcie udziałów ZGO Jarocin - Poprawa stanu środowiska	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2012	2015	1 022 000,00	0,00	306 600,00	613 200,00	0,00	0,00	918 800,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Borek Wlkp. na lata 2013-2021

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr XXX/175/2013 z dnia 13 marca 2013 r.

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wlkp. przygotowana została na lata 2013 – 2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Zgodnie z powyższym planowane przedsięwzięcia obejmują okres do 2017 r., jednak spłata zaciągniętych kredytów na te przedsięwzięcia obejmuje rok 2021.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej,
- dla lat 2014-2021 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Borek Wlkp.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące z wyszczególnieniem środków z UE.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatek od nieruchomości),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in. dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

Dochodach majątkowe prognozowano w kwocie ogólnej wyodrębniając kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Wszystkie wymienione kategorie pogrupowane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Ponadto w roku 2014 jest planowany wzrost podatku od nieruchomości oraz podatku rolnego (planowano wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości za elektrownie wiatrowe).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Wszystkie spodziewane kwoty współfinansowania zostały ujęte w Załączniku Nr 1 do uchwały.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składki od nich naliczane, pozostałe wydatki bieżące. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto kwoty wynikające z uchwały budżetowej na 2013 rok.

Po analizie budżetów historycznych przyjęto następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:
- wynagrodzenia i pochodne przyjęto na podstawie projektu budżetu na 2013 r., gdzie nie planuje się wzrostu wynagrodzeń.

Ponadto na lata 2014 do 2017 wynagrodzenia i składki od nich naliczone planowano na poziomie 2013 roku, uwzględniając zmiany.

W roku 2018 i 2019 zaplanowano wzrost wynagrodzeń.

Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy form organizacyjnych jednostek budżetowych. W roku 2014 zaplanowana jest reorganizacja jednostek oświaty, która pozwoli na znaczne ograniczenie wydatków bieżących jak i również wynagrodzeń.

Pozostałe wydatki bieżące planowane są z uwzględnieniem poziomu inflacji.

Od roku 2020 wydatki bieżące oraz wynagrodzenia i składki od nich naliczone planowane są na tym samym poziomie.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia w okresie objętym prognozą zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych, oraz kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2015-2021 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku. W związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2021 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

Planowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach zostanie przeznaczona na spłatę zaplanowanych kredytów i pożyczek:

- planowana nadwyżka w latach

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.154.258,	1.849.111,	1.519.673,	994.810,	1.823.810,	2.023.810,	1.963.810,
2020	2021					
1.458.808,	550.000					

Prognozowana nadwyżka w poszczególnych latach przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i pożyczek.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na rok 2013 zaciągnięcie zobowiązań w łącznej kwocie 1.709.111 zł, z tego kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1.130.000 zł oraz pożyczki na prefinansowanie w wysokości 579,111 zł.

W roku 2016 planuje się zaciągnąć zobowiązanie w wysokości 600.000 zł, które zostanie spłacone w latach 2020-2021.

7. Rozchody i kwota długu

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2021.

Z tytułu pożyczek i kredytów zadłużenie Gminy na koniec 2013 roku wynosi 12.183.832 zł. Stan długu oraz spłaty w poszczególnych latach przedstawiono w załączniku nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 następuje w roku 2013, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych , obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy w roku 2014 wynosi 7,44 %, natomiast planowany jest na poziomie 7,41 %.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy w roku 2014 wynosi 7,74 %, natomiast planowany jest na poziomie 7,41 %.

W celu zachowania przez Gminę przewidzianych prawem ograniczeń zadłużenia, w tym zachowaniu relacji obowiązującego od 2014 roku wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych dokonuje się monitorowania relacji wynikających z prognozy. Wszelkie wprowadzane zmiany planowanych wielkości dochodów, wydatków, kwot długu i kwot spłat zadłużenia w poszczególnych latach podlegają analizie.