

U C H W A Ł A Nr X/45/2011

z dnia 20 lipca 2011 r.

Rady Gminy w Olszanicy

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszanica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 226, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

Rada Gminy w Olszanicy

uchwala co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Olszanica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2018, w brzmieniu stanowiącym załącznik **Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku **Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4

pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 7.553.302 zł, w tym:

- 1) w 2012r . do kwoty 1.610.560 zł;
- 2) w 2013r . do kwoty 1.577.742 zł;
- 3) w 2014r . do kwoty 1.465.000 zł;
- 4) w 2015r. do kwoty 2.900.000 zł.

§ 4

Upoważnia się wójta Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 2** ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d) usług przesyłowych i dystrybucyjnych energii elektrycznej.

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 210.000 zł,
- b) zakupu biletów na dowóz uczniów do kwoty 60.000 zł,
- c) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 5.000 zł,
- d) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 30.000 zł,
- e) odśnieżania dróg i placów do kwoty 60.000 zł,
- f) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 100.000 zł,
- g) usług pocztowych do kwoty 100.000 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Olszanica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Olszanica do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 **pkt 2** ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- d) usługi przesyłowe i dystrybucyjne energii elektrycznej.

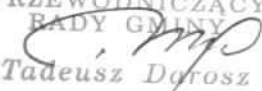
2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty 1.000 zł,
- b) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 5.000 zł,
- c) usług telefonicznych i internetowych do kwoty 10.000 zł.

§ 6

1. Traci moc uchwała Rady Gminy Nr VI/21/2011 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanica.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Dorosz

zawieszanie Nr 4

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rok	Dochody ogółem,	z tego:			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	
		dochody bieżące	dochody majątkowe	w tym:		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń,	w tym:			
				ze sprzedaży majątku					z tytułu gwarancji i poręczeń, zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp		
1	1a	1b	1c	2	2a	2b	2c	2d	2e			
2011	14 113 924,25	13 307 877,25	806 047,00	150 000,00	12 681 151,39	5 795 651,00	220 000,00	0,00	0,00	555 184,22		
2012	12 631 000,00	12 224 000,00	407 000,00	200 000,00	10 622 963,00	6 014 000,00	220 000,00	0,00	0,00	291 444,00		
2013	12 913 000,00	12 713 000,00	200 000,00	200 000,00	10 822 178,00	6 050 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00		
2014	13 176 000,00	12 626 000,00	550 000,00	200 000,00	11 207 920,00	6 250 000,00	223 000,00	0,00	0,00	0,00		
2015	14 691 460,00	12 991 460,00	1 700 000,00	200 000,00	11 402 616,00	6 300 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00		
2016	13 000 000,00	12 800 000,00	200 000,00	200 000,00	12 000 000,00	6 400 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2017	13 000 000,00	12 800 000,00	200 000,00	200 000,00	12 500 000,00	6 500 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2018	13 000 000,00	12 800 000,00	200 000,00	200 000,00	12 500 000,00	6 600 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00		

Rok	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp	w tym: nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Splata i obsługa długu	z tego:	
							rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	wydatki bieżące na obsługę długu
	3	4	4a	5	6	7	7a	7b
2011	1 432 772,86	148 269,14	0,00	0,00	1 581 042,00	1 035 861,00	935 861,00	100 000,00
2012	2 008 037,00	0,00	0,00	0,00	2 008 037,00	688 921,00	588 921,00	100 000,00
2013	2 090 822,00	0,00	0,00	0,00	2 090 822,00	513 080,00	423 080,00	90 000,00
2014	1 968 080,00	0,00	0,00	0,00	1 968 080,00	503 080,00	423 080,00	80 000,00
2015	3 288 844,00	0,00	0,00	0,00	3 288 844,00	388 844,00	328 844,00	60 000,00
2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Rok	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	"Środki do dyspozycji (6-7-8)"	Wydatki majątkowe	w tym:		Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	"Rozliczenie budżetu (9-10+11)"
				Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 u.p.	10a		
	8	9	10		10a	11	12
2011	0,00	545 181,00	1 455 030,00		1 134 351,00	909 849,00	0,00
2012	0,00	1 319 116,00	1 319 116,00		1 319 116,00	0,00	0,00
2013	0,00	1 577 742,00	1 577 742,00		1 577 742,00	0,00	0,00
2014	0,00	1 465 000,00	1 465 000,00		1 465 000,00	0,00	0,00
2015	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00		2 900 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00
2017	0,00	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00
2018	0,00	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00

Rok	Kwota długu	w tym:		Kwota zobowiązań związku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań po uwzględnieniu art. 244	Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp
		łączna kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy						
	13	13a	13b	14	15	15a	15b	15c	16
2011	1 763 925,00	207 000,00	207 000,00	0,00	7,34%	6,77%	7,34%	4,79%	NIE
2012	1 175 004,00	0,00	0,00	0,00	5,45%	5,84%	5,45%	13,47%	TAK
2013	751 924,00	0,00	0,00	0,00	3,97%	6,46%	3,97%	15,49%	TAK
2014	328 844,00	0,00	0,00	0,00	3,82%	11,25%	3,82%	11,67%	TAK
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	2,65%	13,54%	2,65%	11,77%	TAK
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	12,98%	0,00%	7,69%	TAK
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	10,38%	0,00%	3,85%	TAK
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	7,77%	0,00%	3,85%	TAK

Rok	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Dochody bieżące minus wydatki bieżące (1a - 19)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
	17	18	19	20	21	21a	22	23
2011	5,87%	11,03%	12 781 151,39	14 236 181,39	-122 257,14	526 725,86	1 058 118,14	935 861,00
2012	5,45%	9,30%	10 722 963,00	12 042 079,00	588 921,00	1 501 037,00	0,00	588 921,00
2013	3,97%	5,82%	10 912 178,00	12 489 920,00	423 080,00	1 800 822,00	0,00	423 080,00
2014	3,82%	2,50%	11 287 920,00	12 752 920,00	423 080,00	1 338 080,00	0,00	423 080,00
2015	2,65%	0,00%	11 462 616,00	14 362 616,00	328 844,00	1 528 844,00	0,00	328 844,00
2016	0,00%	0,00%	12 000 000,00	13 000 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
2017	0,00%	0,00%	12 500 000,00	13 000 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00
2018	0,00%	0,00%	12 500 000,00	13 000 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Dąbosz

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					9 976 686,00	1 689 535,22	1 610 560,00
- wydatki bieżące					1 338 424,00	555 184,22	291 444,00
- wydatki majątkowe					8 638 262,00	1 134 351,00	1 319 116,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					9 976 686,00	1 689 535,22	1 610 560,00
- wydatki bieżące					1 338 424,00	555 184,22	291 444,00
- wydatki majątkowe					8 638 262,00	1 134 351,00	1 319 116,00
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)					8 109 686,00	1 487 535,22	960 560,00
- wydatki bieżące					1 338 424,00	555 184,22	291 444,00
Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych		UŁ OLSZANICA	2009	2012	1 338 424,00	555 184,22	291 444,00
- wydatki majątkowe					6 771 262,00	932 351,00	669 116,00
Kanalizacja i oczyszczalnia - Zmniejszenie zanieczyszczeń zlewni rzek. I etap - przygotowanie dokumentacji		UŁ OLSZANICA	2010	2014	1 220 000,00	100 000,00	100 000,00
Podkarpacki System e Administracji Publicznej - Podniesienie jakości pracy w administracji		UŁ OLSZANICA	2010	2013	84 209,00	351,00	56 116,00
Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych		UŁ OLSZANICA	2009	2012	47 053,00	0,00	0,00
Sala gimnastyczna w Uhercach - Podwyższenie jakości ofert dydaktycznych w Zespole Szkół Publicznych		UŁ OLSZANICA	2009	2015	4 260 000,00	10 000,00	200 000,00

Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
1 577 742,00	1 465 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	9 242 837,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 628,22
1 577 742,00	1 465 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 396 209,00
1 577 742,00	1 465 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	9 242 837,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 628,22
1 577 742,00	1 465 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 396 209,00
1 327 742,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 375 837,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 628,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846 628,22
1 327 742,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 529 209,00
300 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
27 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 209,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	400 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 210 000,00

Świetlica Orelec - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego domu Kultury w Orelcu	OLSZANICA	2010	2012	660 000,00	335 000,00	313 000,00
Świetlica Rudenka - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego Domu Kultury	OLSZANICA	2010	2011	500 000,00	487 000,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				1 867 000,00	202 000,00	650 000,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 867 000,00	202 000,00	650 000,00
Budowa chodnika w miejscowościach Olszanica i Stefkowa - poprawa warunków infrastruktury -	UG OLSZANICA	2009	2015	925 000,00	60 000,00	250 000,00
Budynek Urzędu Gminy - podniesienie standardu budynku UG Olszanica	UG OLSZANICA	2011	2012	350 000,00	50 000,00	300 000,00
Budynek ZOZ Olszanica - podniesienie standardu budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Olszaniczy	UG OLSZANICA	2009	2015	592 000,00	92 000,00	100 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 000,00	465 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
250 000,00	465 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867 000,00
150 000,00	265 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	925 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
100 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Darosz

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica na lata 2011-2018

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2011-2018. Przy kalkulacji planowanych dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 2008- 2010 . Dane wyjściowe przedstawia tabela Nr 1.

Posługując się wytycznymi w sprawie założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych opublikowanymi na stronach internetowych Ministerstwa Finansów wykorzystano następujące wskaźniki:

- zmiany w zakresie PIT, CIT
- tempo wzrostu PKB w latach 2011-2018,
- podstawowe dane makroekonomiczne do 2018 roku,
- stopę bezrobocia,
- średnioroczną dynamikę cen towarów i usług konsumpcyjnych ,
- zmiany nominalnych stóp procentowych,
- zmiany kursu Euro,
- przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce społecznej.

Biorąc powyższe pod uwagę zaplanowano w sumie ok. 2-4 % wzrost dochodów własnych na lata objęte prognozą, zwłaszcza w zakresie źródeł, których wysokość kształtowana jest przez gminy samodzielnie.

Ustalając kwoty transferów z budżetu państwa przyjęto ostrożniejsze kryteria, wzrost subwencji jest procentowo znacznie niższy niż dochodów własnych. Wynika to także ze spadku liczby uczniów na terenie gminy (subwencja oświatowa). Uwzględniając sytuację finansów publicznych oraz tendencję do przekazywania samorządom kolejnych zadań nie zakłada się również znacznego tempa wzrostu dotacji a ich ewentualne zmiany uwzględniają tylko przeliczniki cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Zaplanowane wpływy ze sprzedaży majątku są zgodne z polityką gminy w tym zakresie

i obejmują sprzedaż działek komunalnych w celu pozyskania środków na wkład własny do przedsięwzięć inwestycyjnych. W latach 2014-2015 wprowadzono także po stronie planowanych dochodów zwroty środków zaangażowanych przez Gminę do projektów unijnych, po odbiorze zadań. Szczegółową analizę dochodów budżetowych bieżących przedstawiono w tabeli Nr 2.

Zabezpieczono realizację zadań obligatoryjnych, wynikających z ustaw. Plan wydatków bieżących na poszczególne lata uwzględnia realne możliwości gminy. Założono znaczną racjonalizację wydatków bieżących, zwłaszcza w dwóch pierwszych latach objętych prognozą

(zmniejszenie o ok. 4-6%), której celem jest zmiana relacji pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi, spłata zobowiązań, bez równoczesnego zadłużania gminy a w konsekwencji zwiększenie możliwości inwestycyjnych , niezbędne do realizacji planowanych przedsięwzięć. Biorąc pod uwagę spadek liczby dzieci na terenie gminy w latach objętych prognozą założono wdrożenie kolejnego etapu reformy systemu oświaty. W 2011 roku wzrasta różnica pomiędzy planowanymi wydatkami na oświatę a należną Gminie kwotą subwencji oświatowej –1,5 mln złotych rocznie. W oparciu o zapisy nowej ustawy o finansach publicznych już dziś wiadomo, że gmina nie będzie w stanie corocznie finansować

zadań oświatowych w formie kredytów w wysokości prawie 12% dochodów rocznych. Reformę systemu zaplanowano na 2011 rok. Nie uwzględniano zatem na kolejne lata dotacji dla podmiotów niepublicznych prowadzących placówki oświatowe a wydatki gminne ograniczono w związku z likwidacją szkół filialnych. Tylko takie zracjonalizowanie wydatków pozwoli na realizację planowanych w gminie przedsięwzięć. Analizę wydatków bieżących przedstawia tabela Nr 3.

Zaplanowano przedsięwzięcia bieżące i majątkowe, w tym m. in. na podstawie wniosków i umów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej. Ogółem w poszczególnych latach limit wydatków na ujęte w WPF przedsięwzięcia (9.176.515,52 zł) przedstawia się to następująco;

2011 rok -555.184,22 bieżące	1.134.351- majątkowe
2012 rok - 291.444,00 bieżące	1.319.116- majątkowe
2013 rok -	1.577.742- majątkowe
2014 rok -	1.465.000- majątkowe
2015 rok -	2.900.000- majątkowe

Realizację rozłożono sukcesywnie na okres 5-ciu najbliższych lat biorąc pod uwagę realne możliwości finansowe oraz ograniczenia w zakresie długu publicznego. Sposób kalkulacji kosztów zadań inwestycyjnych przedstawiono w materiałach informacyjnych dołączanych do projektu uchwały budżetowej. Uwzględniają one przewidywane zmiany cen towarów i usług oraz ogólne uwarunkowania ekonomiczne i gospodarcze na lokalnym rynku.

W 2011 roku zaplanowano **przychody w formie kredytów i pożyczek - 909.849 zł.** na sfinansowanie wkładu własnego do zadań inwestycyjnych, w tym realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Spłatę kredytu rozłożono na lata 2012-2015:

2012 r. - 309.849 zł
2013 r. - 200.000 zł
2014 r. - 200.000 zł
2015 r. - 200.000 zł.

Uwzględniając kredyt w kwocie 644.200 zł (spłata w latach 2011-2015) oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w BGK (304.712 zł –całkowita spłata w 2011 r.) na dzień 31 grudnia 2010 roku zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów wynosi: **1.789.937 złotych.**

Spłata kredytu zaciągniętego w 2010 roku w rozbiu na lata:

2011r. – 128.824 + pożyczka BGK 304.712
2012r. – 128.844
2013r. – 128.844
2014r. – 128.844
2015r. – 128.844

Na koniec 2011 r. zadłużenie po spłacie 935.861 zł. wyniesie zatem - 1.763.925 złotych, co stanowi 11,44 % planowanych dochodów.

Spłaty planowane na poszczególne lata po uwzględnieniu zadłużenia z 2010r.;

2011- 935.861 + 100.000 odsetki =1.035.861 zł

2012- $588.921 + 100.000$ odsetki = 688.921 zł
2013- $423.080 + 90.000$ odsetki = 513.080 zł
2014- $423.080 + 80.000$ odsetki = 503.080 zł
2015- $328.844 + 60.000$ odsetki = 388.844 zł

Wskaźnik obsługi zadłużenia wyliczony o nowe przepisy wynikające z ustawy o finansach publicznych dla poszczególnych lat wynosi;

2011-7,61 % - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 6,77
(w tym: spłata pożyczki z PROW w kwocie 304.712)
2012-5,45% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 5,90
2013-3,97% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 6,52
2014-3,82% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 11,31
2015-2,65% - maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat 13,54

Zadłużenie na koniec poszczególnych lat wyliczone według zasad przyjętych w WPF wynosi;

2011 rok- $1.763.925 - 11,44\%$ dochodów budżetu
2012 rok- $1.175.004 - 9,30\%$ dochodów budżetu
2013 rok- $751.924 - 5,82\%$ dochodów budżetu
2014 rok- $328.844 - 2,50\%$ dochodów budżetu
2015 rok- 0

Zostały zachowane ustawowe wskaźniki kwoty długu i obsługi zadłużenia.

W celu utrzymania właściwych relacji zaplanowano racjonalizację wydatków bieżących, nie planowano kredytów pozostawiając rezerwę w zakresie zdolności finansowej gminy, niezbędną do realizacji przedsięwzięć inwestycyjnych na najbliższe lata. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi według prognozy w 2015 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Dąbosz
Tadeusz Dąbosz

Tabela 1 - Informacje wstępne

Wykonane dochody i wydatki

Wyszczególnienie / Rok	Wykonanie z RB-27s i RB-28s		Plan na koniec III kw
	na koniec roku	na koniec roku	
	2008	2009	2010
Dochody budżetu ogółem	12 394 990	15 239 732	12 921 750
Dochody bieżące	12 032 491	12 922 547	12 592 750
Dochody ze sprzedaży majątku	5 732	366 258	100 000
Wydatki bieżące	11 099 906	11 502 040	12 549 859

Wynik budżetu roku 2009

Wyszczególnienie / Rok		2009
Skumulowana nadwyżka/ deficyt na koniec roku budżetowego.		600 436
Wolne środki na koniec roku budżetowego.		
Zadłużenie z tytułu: kredytów, pożyczek i obligacji na koniec roku budżetowego.		1 453 513

Przewidywane wykonanie budżetu w roku 2010

Wyszczególnienie / Rok		2 010
Przewidywane wykonanie dochodów ogółem na koniec roku budżetowego.		13 017 052
Przewidywane wykonanie wydatków ogółem na koniec roku budżetowego.		13 953 912
Przewidywane wykonanie przychodów z kredytów, pożyczek i obligacji na koniec roku budżet.		948 912
Przewidywane wykonanie spłat rat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji na koniec roku budżetowego.		612 488
Przewidywane wykonanie innych przychodów		600 436
Przewidywane wykonanie innych rozchodów		
Wynik budżetu		0

Wynik budżetu musi być równy lub większy od zera

Analiza dochodów bieżących- tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie			Prognoza							
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1.	Podatki i opłaty	1 684 729	2 103 440	1 442 000	1 489 300	1 550 000	1 612 000	1 676 000	1 743 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
2.	Udziały- os. fiz. i pr.	1 163 248	939 829	921 671	1 157 815	1 203 000	1 251 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
3.	Najem, dzierżawa, sur., śmieci	984 014	851 591	930 000	835 000	868 000	903 000	903 000	903 000	900 000	900 000	900 000
4.	Odsetki, dywidendy	63 666	39 640	25 000	32 000	33 000	34 000	36 000	40 000	40 000	40 000	40 000
5.	Inne- Fogr, ods., dar., lata ub	38 591	89 772	53 082	508 881		320 000	115 000	168 460	160 000	160 000	160 000
6.	Dotacje- zadania własne	580 021	517 175	443 646	182 300	190 000	198 000	206 000	215 000	200 000	200 000	200 000
7.	Dot. - zadania zlec.	1 689 604	1 614 196	1 713 375	1 589 855	1 653 000	1 720 000	1 720 000	1 750 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
8.	Dot. rozwojowe EFS	190 225	371 161	583 176	547 409	291 073	0	0				
9.	śr. Pozabudż i innepozyskane	0	8 000	0			0					
10.	Subwencja cz. wyrównawcza	1 888 401	2 312 992	2 539 146	2 284 491	2 375 000	2 470 000	2 470 000	2 672 000	2 700 000	2 700 000	2 700 000
11.	Subwencja cz. oświatowa	3 614 515	3 669 548	3 685 819	3 637 861	3 784 000	3 935 000	3 900 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
12.	Subwencja cz. równoważąca	135 141	189 703	228 085	238 253	276 927	270 000	300 000	200 000	200 000	200 000	200 000
13.	Pomoc finansowa, powodz.	335	200 500		500 000							
14.	Zwrot PROW				304 712							
15.												
16.												
17.												
18.												
19.												
20.												
X	Suma	12 032 490	12 907 547	12 565 000	13 307 877	12 224 000	12 713 000	12 626 000	12 991 460	12 800 000	12 800 000	12 800 000

Analiza wydatków bieżących - Tabela 3

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Prognoza							
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
1.	Rollnictwo	16 111	26 231	12 283	13 802	1 200	1 300	1 500	1 500	2 000	2 000	2 000	
2.	Leśnictwo	86 952	156 033	154 000	183 940	160 000	170 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	
3.	Wytw. i zopatrw. w wodę	53 880	58 938	74 500	160 000	70 000	75 000	76 304	81 000	80 000	80 000	80 000	
4.	Transport	331 069	609 288	632 000	1 068 703	500 000	694 504	600 000	600 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
5.	Gosp. mieszk.	112 351	108 286	126 800	100 000	100 000	100 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000	
6.	Ust. geodez. Plan.przestrz.cm	30 676	81 110	95 000	61 141	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	
7.	Administracja, utrzym. PSaAP	1 933 100	1 996 215	1 689 175	1 760 500	1 760 000	1 830 000	1 903 000	1 980 000	2 040 000	2 040 000	2 040 000	
8.	Spis, wybory	12 982	13 378	19 962	848								
9.	Bezpr. Publiczne	96 567	109 662	130 800	91 582	85 000	88 000	91 000	95 000	100 000	100 000	100 000	
10.	Pobor podatkow- koszty	19 730	24 016	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	22 000	30 000	28 000	28 000	
11.	Oświata - gminna	4 395 076	4 298 004	4 773 190	5 179 021	4 489 664	4 512 374	4 670 000	4 650 000	4 700 000	4 700 000	4 700 000	
12.	Oświata - niepubliczne	478 406	362 844	366 720	379 189								
13.	Ochrona zdrowia	37 171	42 428	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	
14.	Pomoc społeczna	2 103 792	2 161 665	2 228 224	2 167 708	2 142 000	2 220 000	2 300 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	
15.	Pomoc stypendialna	240 609	115 852	111 016	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	
16.	Gosp. komunalna	420 167	427 936	426 151	447 200	421 000	425 000	500 000	510 000	600 000	600 000	600 000	
17.	Kultura	363 414	384 613	480 580	382 049	358 000	380 000	370 000	385 000	400 000	400 000	400 000	
18.	Sport	47 933	72 544	89 000	101 800	84 655	86 000	86 000	88 000	100 000	100 000	100 000	
19.	Rezerwa	88 279	264 092	509 547	127 500		100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	
20.	Pozostałe zadania	102 300	111 476	139 000	356 168	291 444							
Σ	Suma	10 969 565	11 424 591	12 037 948	12 681 151	10 622 963	10 822 178	11 167 804	11 362 500	12 000 000	12 500 000	12 500 000	

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Dąbowski