

U C H W A Ł A Nr XV/83/2011

z dnia 29 grudnia 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. 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 6.280.302 zł, w tym:

- 1) w 2012r . do kwoty 1.172.560 zł(bieżące291.444,majątkowe 881.116)
- 2) w 2013r . do kwoty 1.307.742 zł;
- 3) w 2014r . do kwoty 1.200.000 zł;
- 4) w 2015r. do kwoty 2.600.000 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.

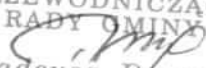
2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- 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 X/45/2011 Rady Gminy w Olszanicy w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszanica.

2.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Tadeusz Dąrosz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rok	Dochody ogółem,	z tego:			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					
		dochody bieżące	dochody majątkowe	w tym:		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem m organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń,	w tym:		
				1a					1b	1c	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z ufp/169sufp
1		1a	1b	1c	2	2a	2b	2c	2d		
Wykonanie 2008	12 394 989,56	12 032 490,56	362 499,00	5 732,00	10 969 564,82	4 864 629,00	191 968,76	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2009	15 239 731,79	12 907 547,24	2 332 184,55	366 257,68	11 424 590,68	4 998 819,34	200 641,94	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2010	12 921 749,53	12 592 749,53	329 000,00	100 000,00	12 549 859,14	5 647 311,97	182 990,20	0,00	0,00	0,00	
Przewidywane wykonanie 2010	13 004 508,97	12 627 292,12	377 216,85	28 079,83	11 785 321,78	5 414 537,00	195 571,77	0,00	0,00	0,00	
2011	15 220 216,25	14 771 017,25	449 199,00	40 000,00	14 023 847,91	5 795 651,00	220 000,00	0,00	0,00	555 184,22	
2012	12 549 929,00	12 399 929,00	150 000,00	150 000,00	11 794 530,56	5 536 131,00	250 000,00	0,00	0,00	291 444,00	
2013	13 499 500,00	12 885 500,00	614 000,00	200 000,00	10 901 928,00	5 879 750,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2014	12 821 250,00	12 271 250,00	550 000,00	200 000,00	11 147 920,00	6 079 750,00	253 000,00	0,00	0,00	0,00	
2015	14 461 710,00	12 761 710,00	1 700 000,00	200 000,00	11 502 616,00	6 150 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	
2016	13 000 000,00	12 800 000,00	200 000,00	200 000,00	11 899 750,00	6 229 750,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	13 000 000,00	12 800 000,00	200 000,00	200 000,00	12 409 750,00	6 329 750,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	13 000 000,00	12 800 000,00	200 000,00	200 000,00	12 419 650,00	6 429 750,00	280 000,00	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:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:	
			4	4a				rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	wydatki bieżące na obsługę długu
	3				5	6	7	7a	7b
Wykonanie 2008	1 425 424,74	360 476,18		0,00	0,00	1 785 900,92	705 706,00	575 365,00	130 341,00
Wykonanie 2009	3 815 141,11	356 533,78		0,00	0,00	4 171 674,89	595 680,83	518 232,00	77 448,83
Plan 3 kw. 2010	371 890,39	536 467,31		0,00	0,00	908 357,70	612 488,00	612 488,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2010	1 219 187,19	600 436,09		0,00	0,00	1 819 623,28	680 959,18	612 488,00	68 471,18
2011	1 196 368,34	148 269,14		0,00	0,00	1 344 637,48	1 035 861,00	935 861,00	100 000,00
2012	755 398,44	0,00		0,00	0,00	755 398,44	481 921,00	381 921,00	100 000,00
2013	2 597 572,00	0,00		0,00	0,00	2 597 572,00	1 289 830,00	1 199 830,00	90 000,00
2014	1 673 330,00	0,00		0,00	0,00	1 673 330,00	473 330,00	393 330,00	80 000,00
2015	2 959 094,00	0,00		0,00	0,00	2 959 094,00	359 094,00	299 094,00	60 000,00
2016	1 100 250,00	0,00		0,00	0,00	1 100 250,00	100 250,00	70 250,00	30 000,00
2017	590 250,00	0,00		0,00	0,00	590 250,00	90 250,00	70 250,00	20 000,00
2018	580 350,00	0,00		0,00	0,00	580 350,00	80 350,00	70 350,00	10 000,00

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)"
				10a	10		
	8	9	10	10a	11	12	
Wykonanie 2008	0,00	1 080 194,92	657 583,84	0,00	57 093,00	479 704,08	
Wykonanie 2009	0,00	3 575 994,06	3 469 224,97	0,00	471 200,00	577 969,09	
Plan 3 kw. 2010	0,00	295 869,70	1 794 869,70	660 000,00	1 499 000,00	0,00	
Przewidywane wykonanie 2010	0,00	1 138 664,10	1 844 039,02	513 081,84	948 912,00	243 537,08	
2011	0,00	308 776,48	711 625,48	312 351,00	402 849,00	0,00	
2012	0,00	273 477,44	1 501 577,44	881 116,00	1 228 100,00	0,00	
2013	0,00	1 307 742,00	1 307 742,00	1 307 742,00	0,00	0,00	
2014	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	
2015	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	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 współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	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
Wykonanie 2008	1 500 545,00	0,00	0,00	0,00	5,69%	0,00%	5,69%	7,57%	TAK
Wykonanie 2009	1 453 513,00	0,00	0,00	0,00	3,91%	0,00%	3,91%	11,63%	TAK
Plan 3 kw. 2010	1 798 854,00	0,00	0,00	0,00	4,74%	0,00%	4,74%	1,11%	TAK
Przewidywane wykonanie 2010	1 789 937,00	304 712,00	304 712,00	0,00	5,24%	0,00%	5,24%	6,16%	TAK
2011	1 256 925,00	0,00	0,00	0,00	6,81%	6,77%	6,81%	4,51%	NIE
2012	2 103 104,00	0,00	0,00	0,00	3,84%	5,75%	3,84%	5,22%	TAK
2013	903 274,00	0,00	0,00	0,00	9,55%	3,61%	9,55%	15,51%	NIE
2014	509 944,00	0,00	0,00	0,00	3,69%	8,41%	3,69%	9,70%	TAK
2015	210 850,00	0,00	0,00	0,00	2,48%	10,14%	2,48%	9,67%	TAK
2016	140 600,00	0,00	0,00	0,00	0,77%	11,63%	0,77%	8,23%	TAK
2017	70 350,00	0,00	0,00	0,00	0,69%	9,20%	0,69%	4,39%	TAK
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62%	7,43%	0,62%	4,39%	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
Wykonanie 2008	5,69%	12,11%	11 099 905,82	11 757 489,66	637 499,90	932 584,74	417 569,18	575 365,00
Wykonanie 2009	3,91%	9,54%	11 502 039,51	14 971 264,48	268 467,31	1 405 507,73	827 733,78	518 232,00
Plan 3 kw. 2010	4,74%	13,92%	12 549 859,14	14 344 728,84	-1 422 979,31	42 890,39	2 035 467,31	612 488,00
Przewidywane wykonanie 2010	2,89%	11,42%	11 853 792,96	13 697 831,98	-693 323,01	773 499,16	1 549 348,09	612 488,00
2011	6,81%	8,26%	14 123 847,91	14 835 473,39	384 742,86	647 169,34	551 118,14	935 861,00
2012	3,84%	16,76%	11 894 530,56	13 396 108,00	-846 179,00	505 398,44	1 228 100,00	381 921,00
2013	9,55%	6,69%	10 991 928,00	12 299 670,00	1 199 830,00	1 893 572,00	0,00	1 199 830,00
2014	3,69%	3,98%	11 227 920,00	12 427 920,00	393 330,00	1 043 330,00	0,00	393 330,00
2015	2,48%	1,46%	11 562 616,00	14 162 616,00	299 094,00	1 199 094,00	0,00	299 094,00
2016	0,77%	1,08%	11 929 750,00	12 929 750,00	70 250,00	870 250,00	0,00	70 250,00
2017	0,69%	0,54%	12 429 750,00	12 929 750,00	70 250,00	370 250,00	0,00	70 250,00
2018	0,62%	0,00%	12 429 650,00	12 929 650,00	70 350,00	370 350,00	0,00	70 350,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Darosz

a) programy, projekty lub zadania związane z realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					7 670 686,00	6 945 837,22	6 945 837,22
	- wydatki bieżące					1 338 424,00	846 628,22	846 628,22
1.[b]	Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych	2009	2012		OLSZANICA	1 338 424,00	846 628,22	846 628,22
	- wydatki majątkowe					6 332 262,00	6 099 209,00	6 099 209,00
1.[m]	Kanalizacja i oczyszczalnia - Zmniejszenie zanieczyszczeń zlewni rzek. I etap - przygotowanie dokumentacji <i>- UG Olszanica</i>	2010	2014		OLSZANICA	1 220 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2.[m]	Podkarpacki System e Administracji Publicznej - Podniesienie jakości pracy w administracji - UG Olszanica	2010	2013		OLSZANICA	84 209,00	84 209,00	84 209,00
3.[m]	Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych <i>- UG Olszanica</i>	2009	2012		OLSZANICA	47 053,00	0,00	0,00
4.[m]	Sala gimnastyczna w Uhercach - Podwyższenie jakości ofert dydaktycznych w Zespole Szkół Publicznych <i>UG Olszanica</i>	2009	2015		OLSZANICA	4 260 000,00	4 220 000,00	4 220 000,00
5.[m]	Świetlica Orelec - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego domu Kultury w Orelcu <i>UG Olszanica</i>	2010	2012		OLSZANICA	388 000,00	375 000,00	375 000,00
6.[m]	Świetlica Rudenka - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego Domu Kultury - UG Olszanica	2010	2012		OLSZANICA	333 000,00	320 000,00	320 000,00

a) programy, projekty lub zadania związane z realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2011	2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem				665 535,22	1 172 560,00	1 307 742,00	1 200 000,00	2 600 000,00
	- wydatki bieżące				555 184,22	291 444,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych	2009	2012		555 184,22	291 444,00			
	- wydatki majątkowe				110 351,00	881 116,00	1 307 742,00	1 200 000,00	2 600 000,00
1.[m]	Kanalizacja i oczyszczalnia - Zmniejszenie zanieczyszczeń zlewni rzek. I etap - przygotowanie dokumentacji	2010	2014		100 000,00	120 000,00	280 000,00	600 000,00	
2.[m]	Podkarpacki System e Administracji Publicznej - Podniesienie jakości pracy w administracji - UG Olszanica	2010	2013		351,00	56 116,00	27 742,00		
3.[m]	Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych	2009	2012		0,00	0,00			
4.[m]	Sala gimnastyczna w Uhercach - Podwyższenie jakości ofert dydaktycznych w Zespole Szkół Publicznych	2009	2015		10 000,00	10 000,00	1 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
5.[m]	Świetlica Orelec - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego domu Kultury w Orelcu	2010	2012		0,00	375 000,00			
6.[m]	Świetlica Rudenka - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego Domu Kultury - UG Olszanica	2010	2012		0,00	320 000,00			

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					202 000,00	202 000,00	202 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					202 000,00	202 000,00	202 000,00
1.[m]	Budowa chodnika w miejscowości Olszanica i Stefkowa - poprawa warunków infrastruktury -	2009	2015		OLSZANICA	60 000,00	60 000,00	60 000,00
2.[m]	Budynek Urzędu Gminy - podniesienie standardu budynku UG Olszanica	2011	2012		OLSZANICA	50 000,00	50 000,00	50 000,00
3.[m]	Budynek ZOZ Olszanica - podniesienie standardu budynku Gminnego Ośrodka Zdrowia w Olszanicy	2009	2015		OLSZANICA	92 000,00	92 000,00	92 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Dąbosz
Tadeusz Dąbosz

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 2009- 2011 . 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. Natomiast stały poziom dochodów budżetowych przyjęto w kalkulacji na lata 2016-2018.

Ustalając wysokość 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 założono również znacznego tempa wzrostu dotacji a ich ewentualne zmiany uwzględniają tylko przeliczniki dotyczące wzrostu 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 2013 -2015 wprowadzono także po stronie planowanych dochodów zwroty środków zaangażowanych przez Gminę do projektów unijnych, po odbiorze zadań. Szczegółową analizę bieżących dochodów budżetowych 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. 6- 8%), której celem jest zmiana relacji pomiędzy wydatkami bieżącymi i majątkowymi, spłata zobowiązań, bez równoczesnego zadłużania gminy a w konsekwencji zwiększenie możliwości inwestycyjnych , takie działania są niezbędne do realizacji planowanych przedsięwzięć. Biorąc pod uwagę spadek liczby dzieci na terenie gminy w latach objętych prognozą i wdrożenie kolejnego etapu reformy systemu oświaty ograniczono wydatki na oświatę. Nie uwzględniano zatem na kolejne lata dotacji dla podmiotów niepublicznych prowadzących placówki oświatowe a wydatki gminne ustalono na niższym poziomie, przede wszystkim w związku z likwidacją szkół filialnych. Tylko takie

zracjonalizowanie wydatków pozwoli na realizację zaplanowanych w gminie przedsięwzięć. Analizę wydatków bieżących przedstawia tabela Nr 3.

W okresie objętym prognozą 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 (6.280.302 zł) przedstawia się to następująco;

2012 rok - 291.444,00 bieżące	881.116- majątkowe
2013 rok -	1.307.742- majątkowe
2014 rok -	1.200.000- majątkowe
2015 rok -	2.600.000- majątkowe

Na koniec roku dokonano zmiany limitu przedsięwzięć ograniczając zakres zadań i kwoty wydatków w związku z podjętą przez Radę Gminy decyzją o realizacji inwestycji związanej z budową Sali gimnastycznej w Uhercach Mineralnych. Realizację tych zadań rozłożono sukcesywnie na okres czterech 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 – 402.849 zł.** na sfinansowanie wkładu własnego do zadań inwestycyjnych wcześniejsze finansowanie Spłaty kredytów rozłożono na lata 2012-2018

Uwzględniając kredyt w kwocie 402.849 zł (spłata w latach 2012-2015) na dzień 31 grudnia 2011 roku zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów wyniesie: **1.256.925 złotych.** Pożyczka na wyprzedające finansowanie zaplanowana w uchwale budżetowej na 2011r. - 207.000 zł zostanie wykorzystana w 2012r. Stosowna zmiana uchwały budżetowej na 2011r. dokonana została przed końcem bieżącego roku budżetowego. Pożyczkę zaplanowano do wykorzystania w 2012 r. zgodnie z harmonogramem robót budowlanych

Spłata kredytu zaciągniętego w 2011 roku w rozbiciu na lata:

2012r. – 102.849
2013r. – 100.000
2014r. – 100.000
2015r. – 100.000

Spłaty planowane na poszczególne lata po uwzględnieniu zadłużenia z 2011r.;

2012-	381.921 + 100.000 odsetki =	481.921 zł
2013-	1.199.830 + 90.000 odsetki =	1.389.080 zł
2014-	393.330 + 80.000 odsetki =	573.080 zł
2015-	299.094 + 60.000 odsetki =	459.094 zł
2016-	70.250 + 30.000 odsetki =	100.250 zł
2017-	70.250 + 20.000 odsetki =	90.250 zł
2018 -	70.350 + 10.000 odsetki =	80.350 zł

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

2012-3,84%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,75%
2013-9,55%	, po uwzględnieniu wyłączeń 5,22%	
	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	3,61%
2014-3,69%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	8,41%
2015-2,48%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	10,14%
2016-0,77%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	11,63%
2017-0,69%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	9,20%
2018-0,62%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	7,43%

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

2012 rok-	2.103.104-	16,76	19,15% dochodów budżetu
2013 rok-	903.274-		8,17% dochodów budżetu
2014 rok-	509.944-		4,80% dochodów budżetu
2015 rok-	210.850-		1,47% dochodów budżetu
2016 rok-	140.600-		1,08% dochodów budżetu
2017 rok-	70.350-		0,54% dochodów budżetu
2018 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. Plan wydatków budżetowych na lata 2013-2018 założono poniżej poziomu prognozowanych dochodów budżetowych. Kwota nadwyżki budżetowej planowanej na poszczególne lata zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych zgodnie z zawartymi umowami. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi według prognozy w 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Dąrosz
Tadeusz Dąrosz

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		
	2010		
	2009		
Dochody budżetu ogółem	15 239 732	13 004 509	14 221 112
Dochody bieżące	12 907 547	12 627 292	13 415 065
Dochody ze sprzedaży majątku	366 258	56 357	150 000
Wydatki bieżące	11 502 040	11 853 793	12 916 761

Wynik budżetu roku 2010

Wyszczególnienie / Rok	2010
Skumulowana nadwyżka/deficyt na koniec roku budżetowego.	148 269
Wolne środki na koniec roku budżetowego.	
Zadłużenie z tytułu: kredytów, pożyczek i obligacji na koniec roku budżetowego.	1 789 937

Przewidywane wykonanie budżetu w etu w 2010

Wyszczególnienie / Rok	2 011
Przewidywane wykonanie dochodów ogółem na koniec roku budżetowego.	15 220 216
Przewidywane wykonanie wydatków ogółem na koniec roku budżetowego.	14 835 473
Przewidywane wykonanie przychodów z kredytów, pożyczek i obligacji na koniec roku budżet.	402 849
Przewidywane wykonanie spłat rat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji na koniec roku budżetowego.	935 861
Przewidywane wykonanie innych przychodów	148 269
Przewidywane wykonanie innych rozchodów	
Wynik budżetu	0

Wynik budżetu musi być równy lub większy od zera

Analiza dochodów bieżących- tabela 2

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Prognoza								2018
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
1.	Podatki i opłaty	2 103 440	1 442 000	1 900 000	1 561 800	1 612 000	1 626 000	1 743 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000
2.	Udziały- os. fiz. i pr.	939 829	921 671	1 157 815	1 175 744	1 251 000	1 250 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000
3.	Najem, dzierżawa, sur., śmieci	851 591	930 000	1 500 000	877 500	903 000	903 000	903 000	900 000	900 000	900 000	900 000
4.	Odsetki, dywidendy	39 640	25 000	32 000	32 000	34 000	36 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
5.	inne- Fogr, ods., dar., lata ub	89 772	53 082	508 881	195 100	320 000	110 250	168 460	160 000	160 000	160 000	160 000
6.	Dotacje- zadania własne	517 175	443 646	405 881	195 100	198 000	206 000	215 000	200 000	200 000	200 000	200 000
7.	Dot. - zadania zlec.	1 614 196	1 713 375	1 665 170	1 623 441	1 720 000	1 720 000	1 750 000	1 800 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
8.	Dot. rozwojowe EFS	371 161	583 176	648 893	396 143	0	0	70 250				
9.	śr. Pozabudż i innepozyskane	8 000	0	102 858		0						
10.	Subwencja cz. wyrównawcza	2 312 992	2 539 146	2 284 491	2 953 384	2 370 000	2 370 000	2 472 000	2 500 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000
11.	Subwencja cz. oświatowa	3 669 548	3 685 819	3 576 775	3 377 238	3 835 000	3 850 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000
12.	Subwencja cz. równoważąca	189 703	228 085	238 253	207 579	240 000	200 000	200 000	200 000	250 000	250 000	250 000
13.	Pomoc finansowa, powodz.	200 500		750 000								
14.	Zwrot UE					402 500						
15.												
16.												
17.												
18.												
19.												
20.												
	Suma	12 907 547	12 565 000	14 771 017	12 399 929	12 885 500	12 271 250	12 761 710	12 800 000	12 800 000	12 800 000	12 800 000

Analiza wydatków bieżących - Tabela 3 (bez odsetek od kredytów)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Prognoza						2017	2018
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016		
1.	Rolnictwo	26 231	12 283	52 802	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2000	2000
2.	Leśnictwo	156 033	154 000	253 940	194 400	170 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
3.	Wytw. i zopatrw wodę	58 938	74 500	160 000	702 000	75 000	76 304	81 000	80 000	80 000	80 000
4.	Transport	609 288	532 000	1 142 325	269 507	673 554	539 616	600 000	669 750	669 750	669 650
5.	Gosp. mieszk.	108 266	126 800	115 000	120 000	100 000	110 000	110 000	110 000	110 000	110 000
6.	Usł. geodez. Plan.przestrz.cm	81 110	95 000	61 141	89 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
7.	Administracja, utrzym. PSeAP	1 996 215	1 644 020	1 985 116	1 901 100	1 830 000	1 903 000	1 980 000	2 040 000	2 040 000	2 040 000
8.	Spis, wybory, inform.	13 378	19 962	10 810	875		40 000				
9.	Bezp. Publiczne	109 662	130 800	104 400	108 500	88 000	91 000	95 000	100 000	100 000	100 000
10.	Pobór podatków- koszty	24 016	20 000	20 000		20 000	20 000	22 000	30 000	28 000	28 000
11.	Oświata - gminna	4 298 004	4 773 190	5 598 482	4 763 304	4 512 374	4 670 000	4 789 616	4 900 000	4 900 000	4 900 000
12.	Oświata - niepubliczne	362 844	366 720	379 189	176 240						
13.	Ochrona zdrowia	42 428	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
14.	Pomoc społeczna	2 161 665	2 228 224	2 595 078	2 265 702	2 220 000	2 300 000	2 400 000	2 430 000	2 440 000	2 450 000
15.	Pomoc stypendialna	115 852	111 016	190 580	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
16.	Gosp. komunalna	427 936	426 151	447 200	494 685	425 000	500 000	510 000	600 000	600 000	600 000
17.	Kultura	384 613	490 580	382 049	424 918	360 000	370 000	385 000	400 000	400 000	400 000
18.	Sport	72 544	89 000	101 800	71 000	86 000	86 000	88 000	100 000	100 000	100 000
19.	Rezerwa	264 092	441 076		131 300	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
20.	Pozostałe zadania	111 476		373 936		100 000				500 000	500 000
	Suma	11 424 591	11 785 322	14 023 848	11 794 531	10 901 928	11 147 920	11 502 616	11 899 750	12 409 750	12 419 650

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Tadeusz Dayosz