

U C H W A Ł A XIX /117 /2012

z dnia 19 lipca 2012 r.

Rady Gminy w Olszanicy

w sprawie zmiany 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 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 122 ust. 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

Dokonuje się zmian w § 3 U c h w a ł y Rady Gminy w Olszanicy Nr XV/77/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. Rady Gminy w Olszanicy, który otrzymuje brzmienie:

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 3.227.837 zł, w tym:

- 1) w 2013r . do kwoty 1.433.837 zł;
- 3) w 2014r . do kwoty 1.200.000 zł;
- 4) w 2015r. do kwoty 594.000 zł.

§ 2

W uchwale Rady Gminy w Olszanicy Nr XV/77/2011 z dnia 29 grudnia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Olszanica dokonuje się następujących zmian:

A) w załączniku Nr 1 do wyżej wymienionej uchwały w kolumnie prognoza 2012 zmienia się :

- Zmienia się planowane dochody budżetowe o kwotę	333.477,00zł
tj . do kwoty	15.201.333,05 zł
Zwiększa się planowane dochody bieżące o kwotę	13.500,00 zł
tj . do kwoty	13.642.206,05 zł
Zwiększa się dochody majątkowe o kwotę	319.977,00 zł
tj . do kwoty	1.559.127,00 zł
- Zmienia się wydatki budżetowe o kwotę	408.477,00 zł
tj . do kwoty	17.267.512,05 zł
- Zmienia się wydatki budżetowe majątkowe o kwotę	408.477,00 zł
tj . do kwoty	4.045.611,44 zł
-Wprowadza się przychody z innych rozliczeń krajowych (wolne środki z lat ubiegłych angaż. w budż. roku bież.)	75.000,00 zł
Zmienia się ogółem przychody budżetu do kwoty	2.448.100,00 zł

B) w załączniku Nr 2 do w/w uchwały dokonuje się następujących zmian:
w kolumnach : limit zobowiązań , suma limitu wydatków przyjętych
w latach WPF wprowadza się zmiany w następujących wierszach:

- Limit zobowiązań i suma wydatków ujętych w WPF razem - zwiększa się o kwotę 459.572,00 tj- do kwoty 6.896.339,05 zł

- wydatki majątkowe: zwiększa się o kwotę 459.572,00 zł tj- do kwoty 6.448.781,00 zł

- Podkarpacki System e- Administracji Publicznej – Podniesienie jakości pracy w administracji - zwiększa się o kwotę 446.072,00 zł tj- do kwoty 530.281,00 zł

- Świetlica Orelec zwiększa się o kwotę 8.500,00 zł tj- do kwoty 383.500,00 zł

- Świetlica Rudenka zwiększa się o kwotę 5.000,00 zł tj- do kwoty 325.000,00 zł

W kolumnach określających **limity wydatków na przedsięwzięcia;**

- wydatki majątkowe:

zwiększa się w 2012r. o kwotę 333.477,00 zł tj- do kwoty 3.220.944 zł, zwiększa się w 2013 r. o kwotę 126.095,00 zł – tj do kwoty 1.433.837,00 zł.

- **PODKARPACKI SYSTEM E- ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ** – Podniesienie jakości pracy w administracji - zwiększa się w 2012 roku o kwotę 319.977,00 zł tj- do kwoty 376.444,00 zł, zwiększa się w 2013 roku o kwotę 126.095,00 zł tj- do kwoty 153.837,00 zł

- **ŚWIETLICA ORELEC** – Podniesienie standardu istniejącego budynku WDK w Orelcu- w 2012 roku - zwiększenia 8.500,00 do kwoty 383.500,00 zł

- **ŚWIETLICA RUDENKA** - Podniesienie standardu istniejącego budynku WDK – zwiększenia 5.000,00 do kwoty 325.000,00 zł.

§ 3

Po zmianach wprowadzonych w § 2 uchwały załącznik Nr 1 określa wieloletnią prognozę finansowa po zmianach.

§ 4

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						Wydutki ogółem	z tego:						Wydutki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:			Wydutki bieżące razem	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
			środków z UE*	ze sprzedaży majątku		środków z UE*	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ułp/169ułp									
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.			
Formuła	[1.1]+[1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1]+[2.1.2]								
Wykonanie 2009	15 239 731,79	12 907 547,24	0,00	2 332 184,55	366 257,68	0,00	14 971 264,48	11 502 039,51	11 424 590,68	0,00	0,00	0,00	77 448,83	77 448,83		
Wykonanie 2010	13 004 508,97	12 627 292,12	0,00	377 216,85	56 356,85	0,00	13 697 831,98	11 853 792,96	11 785 321,78	0,00	0,00	0,00	68 471,18	68 471,18		
Plan 3 kw. 2011	14 221 112,25	13 415 065,25	0,00	806 047,00	150 000,00	0,00	14 343 369,39	12 916 760,91	12 816 760,91	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00		
Przewidywane wykonanie 2011	14 978 878,76	14 559 704,01	0,00	419 174,75	11 952,30	0,00	14 337 067,55	13 655 306,00	13 572 648,46	0,00	0,00	480 687,11	82 657,44	82 657,44		
2012	15 201 333,05	13 642 206,05	577 256,05	1 559 127,00	150 000,00	0,00	17 267 512,05	13 221 900,61	13 121 900,61	0,00	0,00	1 205 660,05	100 000,00	100 000,00		
2013	13 755 595,00	13 015 500,00	402 500,00	740 095,00	200 000,00	540 095,00	12 415 765,00	10 981 928,00	10 801 928,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00		
2014	12 961 250,00	12 411 250,00	0,00	550 000,00	200 000,00	0,00	12 467 920,00	11 267 920,00	11 107 920,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00		
2015	13 625 710,00	12 125 710,00	0,00	1 500 000,00	200 000,00	0,00	13 226 616,00	11 632 616,00	11 502 616,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00		
2016	13 160 000,00	12 800 000,00	0,00	360 000,00	200 000,00	0,00	12 989 750,00	11 989 750,00	11 899 750,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00		
2017	13 150 000,00	12 800 000,00	0,00	350 000,00	200 000,00	0,00	12 979 750,00	12 479 750,00	12 409 750,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00		
2018	13 140 000,00	12 800 000,00	0,00	340 000,00	200 000,00	0,00	12 969 650,00	12 469 650,00	12 419 650,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00		
2019	13 130 000,00	12 930 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	13 030 000,00	12 030 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00		
2020	13 120 000,00	12 920 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	13 020 000,00	12 020 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00		
2021	13 110 000,00	12 910 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	13 010 000,00	12 010 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00		
2022	13 110 000,00	12 910 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	13 010 000,00	12 010 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00		

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	na pokrycie deficytu budżetu
	w tym:					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:			
	2.2.	2.2.1.							5.1.	5.1.1.		
Lp			3	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3	5.3.1.	
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]							
Wykonanie 2009	3 469 224,97	0,00	268 467,31	1 405 507,73	827 733,78	356 533,78	0,00	0,00	0,00	471 200,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	1 844 039,02	0,00	-693 323,01	773 499,16	1 485 379,31	536 467,31	0,00	0,00	0,00	948 912,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	1 426 608,48	0,00	-122 257,14	498 304,34	1 510 285,09	600 436,09	0,00	0,00	0,00	908 849,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	681 761,55	0,00	641 811,21	904 398,01	551 118,14	148 269,14	0,00	0,00	0,00	402 849,00	0,00	0,00
2012	4 045 611,44	751 467,00	-2 066 179,00	420 305,44	2 448 100,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	2 268 100,00	1 886 179,00	0,00
2013	1 433 837,00	0,00	1 339 830,00	2 033 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 200 000,00	0,00	493 330,00	1 143 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 594 000,00	0,00	399 094,00	493 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	0,00	170 250,00	810 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	500 000,00	0,00	170 250,00	320 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	0,00	170 350,00	330 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wylączeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wylączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wylączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wylączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wylączeń)
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)						
			kwota wylączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ulp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy									
							6.1.					
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formuła	[6.1]+[6.2]											
Wykonanie 2009	518 232,00	518 232,00	0,00	0,00	1 453 513,00	0,00	0,00	0,00	9,54%	9,54%	3,91%	3,91%
Wykonanie 2010	612 488,00	612 488,00	0,00	0,00	1 798 854,00	0,00	0,00	0,00	13,83%	13,83%	5,24%	5,24%
Plan 3 kw. 2011	935 861,00	935 861,00	304 712,00	0,00	1 789 937,00	0,00	304 712,00	0,00	12,59%	10,44%	7,28%	5,14%
Przewidywane wykonanie 2011	935 861,00	935 861,00	0,00	0,00	1 256 925,00	0,00	0,00	0,00	8,39%	8,39%	6,80%	6,80%
2012	381 921,00	381 921,00	0,00	0,00	3 143 104,00	0,00	1 383 116,00	0,00	20,68%	11,58%	3,17%	3,17%
2013	1 339 830,00	1 339 830,00	816 500,00	0,00	1 803 274,00	0,00	0,00	0,00	13,11%	13,11%	11,05%	5,11%
2014	493 330,00	493 330,00	0,00	0,00	1 309 944,00	0,00	0,00	0,00	10,11%	10,11%	5,04%	5,04%
2015	399 094,00	399 094,00	0,00	0,00	910 850,00	0,00	0,00	0,00	6,68%	6,68%	3,88%	3,88%
2016	170 250,00	170 250,00	0,00	0,00	740 600,00	0,00	0,00	0,00	5,63%	5,63%	1,98%	1,98%
2017	170 250,00	170 250,00	0,00	0,00	570 350,00	0,00	0,00	0,00	4,34%	4,34%	1,83%	1,83%
2018	170 350,00	170 350,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	3,04%	3,04%	1,68%	1,68%
2019	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2,28%	2,28%	0,99%	0,99%
2020	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1,52%	1,52%	0,91%	0,91%
2021	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,76%	0,76%	0,84%	0,84%
2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,84%	0,84%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskazniki z art. 6-10 ufp					Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:					Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	
		Maksymalny dopuszczalny wskaznik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db- Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu zobowiązań do dochodów (bez wyląceń)	Spełnienie wskaznika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyląceń)	Relacja planowanej spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyląceń)	Spełnienie spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyląceń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp				
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.	
Formula															
Wykonanie 2009	0,00	11,63%	11,63%	3,91%	TAK	3,91%	TAK	4 998 819,34	200 641,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	6,38%	6,38%	5,24%	TAK	5,24%	TAK	5 647 311,97	182 990,20	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	4,56%	4,56%	7,28%	TAK	5,14%	TAK	5 414 537,00	195 571,77	0,00	302 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	6,12%	6,12%	6,80%	TAK	6,80%	TAK	5 795 651,00	220 000,00	555 184,22	302 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	7,52%	3,75%	3,17%	TAK	3,17%	TAK	5 643 131,00	250 000,00	447 558,05	3 220 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	4,90%	16,24%	11,05%	NIE	5,11%	NIE	5 879 750,00	250 000,00	0,00	1 433 837,00	1 339 830,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	8,18%	10,36%	5,04%	TAK	5,04%	TAK	6 079 750,00	253 000,00	0,00	1 200 000,00	493 330,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	10,12%	5,09%	3,88%	TAK	3,88%	TAK	6 150 000,00	255 000,00	0,00	594 000,00	399 094,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	10,56%	7,68%	1,98%	TAK	1,98%	TAK	6 229 750,00	270 000,00	0,00	0,00	170 250,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	7,71%	3,96%	1,83%	TAK	1,83%	TAK	6 329 750,00	270 000,00	0,00	0,00	170 250,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	5,58%	4,04%	1,68%	TAK	1,68%	TAK	6 429 750,00	280 000,00	0,00	0,00	170 350,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	5,23%	8,38%	0,99%	TAK	0,99%	TAK	6 500 000,00	280 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	5,46%	8,38%	0,91%	TAK	0,91%	TAK	6 500 000,00	280 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	6,93%	8,39%	0,84%	TAK	0,84%	TAK	6 500 000,00	280 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	8,38%	8,39%	0,84%	TAK	0,84%	TAK	6 500 000,00	280 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Edward Gocał

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					8 082 205,00	6 896 339,05	6 896 339,05
	- wydatki bieżące					1 338 424,00	447 558,05	447 558,05
1.[b]	Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych - UG Olszanica	2009	2012		OLSZANICA UG	1 338 424,00	447 558,05	447 558,05
	- wydatki majątkowe					6 743 781,00	6 448 781,00	6 448 781,00
1.[m]	Kanalizacja i oczyszczalnia - Zmniejszenie zanieczyszczeń zlewni rzek. I etap - przygotowanie dokumentacji - UG Olszanica	2010	2014		OLSZANICA UG	1 220 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2.[m]	Podkarpacki System e Administracji Publicznej - Podniesienie jakości pracy w administracji - UG Olszanica	2010	2013		OLSZANICA UG	530 281,00	530 281,00	530 281,00
3.[m]	Sala gimnastyczna w Uhercach - Podwyższenie jakości ofert dydaktycznych w Zespole Szkół Publicznych - UG Olszanica	2009	2015		OLSZANICA UG	4 260 000,00	4 210 000,00	4 210 000,00
4.[m]	Świetlica Orelec - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego domu Kultury w Orele - UG Olszanica	2010	2012		OLSZANICA UG	395 500,00	383 500,00	383 500,00
5.[m]	Świetlica Rudenka - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego Domu Kultury - UG Olszanica	2010	2012		OLSZANICA UG	338 000,00	325 000,00	325 000,00

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)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji			Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					3 668 502,05	1 433 837,00	1 200 000,00	594 000,00
	- wydatki bieżące					447 558,05	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Projekt konkursowy Ekoprzedszkola - Funkcjonowanie przedszkoli i punktów przedszkolnych - UG Olszanica	2009	2012			447 558,05			
	- wydatki majątkowe					3 220 944,00	1 433 837,00	1 200 000,00	594 000,00
1.[m]	Kanalizacja i oczyszczalnia - Zmniejszenie zanieczyszczeń zlewni rzek. I etap - przygotowanie dokumentacji - UG Olszanica	2010	2014			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			376 444,00	153 837,00		
3.[m]	Sala gimnastyczna w Uhercach - Podwyższenie jakości ofert dydaktycznych w Zespole Szkół Publicznych - UG Olszanica	2009	2015			2 016 000,00	1 000 000,00	600 000,00	594 000,00
4.[m]	Świetlica Orelec - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego domu Kultury w Orele - UG Olszanica	2010	2012			383 500,00			
5.[m]	Świetlica Rudenka - Podniesienie standardu istniejącego budynku Wiejskiego Domu Kultury - UG Olszanica	2010	2012			325 000,00			

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Edward Gocał

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Olszanica na lata 2012-2022

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Olszanica została opracowana na lata 2012-2022. Przy kalkulacji planowanych dochodów i wydatków uwzględniono dane historyczne z lat poprzednich, opierając wyliczenia zwłaszcza na latach 2009- 2011 .

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 2012-2022,
- podstawowe dane makroekonomiczne do 2022 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 niemal stały poziom dochodów budżetowych przyjęto w kalkulacji na lata 2016-2022.

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 (6.896.339,05 zł) przedstawia się to następująco;

2012 rok – 447.558,05 bieżące	3.220.944- majątkowe
2013 rok -	1.433.837- majątkowe
2014 rok -	1.200.000- majątkowe
2015 rok -	594.000- majątkowe

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 2012 roku zaplanowano **przychody w formie kredytów i pożyczek – 2.268.100 zł.** na sfinansowanie wkładu własnego do zadań inwestycyjnych oraz pożyczek na wcześniejsze finansowanie zadań z udziałem środków UE - **816.500 zł.** Spłatę kredytów rozłożono na lata 2013-2022, natomiast zwrot pożyczki na zadania współfinansowane z UE nastąpi według prognozy w 2013 roku. Rozdysponowane wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich - **180.000 zł.**

2013 r. - 210.250 zł + 816.500
2014 r. - 170.250 zł
2015 r. - 170.250 zł
2016 r. - 170.250 zł
2017 r. - 170.250 zł
2018 r. - 170.350 zł
2019 r. - 100.000 zł
2020 r. - 100.000 zł
2021 r. - 100.000 zł
2022 r. - 100.000 zł

Uwzględniając wykorzystany 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. Stosowne zmiany uchwały budżetowej na 2011r. dokonane zostały 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

Na koniec 2012 r. planowane zadłużenie po spłacie 381.921 zł. wyniesie zatem - 3.143.104 złotych , co stanowi 20,68 % planowanych dochodów.

Spłaty planowane na poszczególne lata po uwzględnieniu zadłużenia z 2012r.;

2012-	381.921 + 100.000 odsetki =	481.921 zł
2013-	1.339.830 + 180.000 odsetki =	1.519.830 zł
2014-	493.330 + 160.000 odsetki =	653.330 zł
2015-	399.094 + 130.000 odsetki =	529.094 zł
2016-	170.250 + 90.000 odsetki =	260.250 zł
2017-	170.250 + 70.000 odsetki =	240.250 zł
2018 -	170.350 + 50.000 odsetki =	220.350 zł
2019 -	100.000 + 30.000 odsetki =	130.000 zł
2020 -	100.000 + 20.000 odsetki =	120.000 zł
2021 -	100.000 + 10.000 odsetki =	110.000 zł
2022 -	100.000 + 10.000 odsetki =	110.000 zł

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

2012-	3,17%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	7,52%
2013-	11,05%	, po uwzględnieniu wyłączeń 5,16%	
		- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	4,90%
2014-	5,04%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	8,18%
2015-	3,88%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	10,12%
2016-	1,98%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	10,56%
2017-	1,83%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	7,71%
2018-	1,68%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,58%
2019-	0,99%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,23%
2020-	0,91%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	5,46%
2021-	0,84%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	6,93%
2022-	0,84%	- maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat	8,38%

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

2012 rok-	3.143.104-	20,68% dochodów budżetu
2013 rok-	1.803.274-	13,11% dochodów budżetu
2014 rok-	1.309.944-	10,11% dochodów budżetu
2015 rok-	910.850-	6,68% dochodów budżetu
2016 rok-	740.600-	5,63% dochodów budżetu
2017 rok-	570.350-	4,34% dochodów budżetu
2018 rok-	400.000-	3,04% dochodów budżetu
2019 rok-	300.000-	2,28% dochodów budżetu
2020 rok-	200.000-	1,52% dochodów budżetu
2021 rok-	100.000-	0,76% dochodów budżetu
2022 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 2013-2022 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 2022 roku.

WICEPRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Edward Gocał

Analiza dochodów bieżących- tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Prognoza															
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020						
1.	Podatki i opłaty	2 103 440	1 442 000	2 386 546	1 949 100	1 812 000	1 826 000	1 643 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	
2.	Udziały- os. fiz. i pr.	939 829	921 671	1 167 815	1 326 744	1 261 000	1 260 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	
3.	Najem,dzierżawa,sur., śmieci	851 591	930 000	1 330 000	877 500	903 000	903 000	903 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	
4.	Odeśki, dywidendy	39 640	25 000	32 000	32 000	34 000	36 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	
5.	Inne- Fogr, ods., dar., lata ub	89 772	53 082	508 881	261 804	320 000	206 000	215 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	
6.	Dotacje- zadania własne	517 175	443 646	405 881	613 274	198 000	206 000	206 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	
7.	Dot. - zadania zlec.	1 614 196	1 713 376	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	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	
8.	Dot. rozwojowe EFS	371 161	583 176	648 893	396 143	0	0												
9.	kr. Pozabudż i innepozyskane	8 000	0	14 174		0	50 250												
10.	Subwencja cz. wyrównawcza	2 312 992	2 539 146	2 284 491	2 953 384	2 300 000	2 370 000	2 274 210	2 500 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	2 550 000	
11.	Subwencja cz. oświatowa	3 669 548	3 685 819	3 676 775	3 377 238	3 835 000	3 850 000	3 800 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	3 900 000	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	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	260 000	
13.	Pomoc finansowa, powoźd.	200 600		750 000								130 000	120 000	110 000					
14.	Zwrot UE				24 999	402 500													
15.																			
16.																			
17.																			
18.																			
19.																			
20.																			
Σ	Suma	12 907 547	12 565 000	14 978 879	13 642 206	13 015 500	12 411 250	12 125 210	12 800 000	12 800 000	12 800 000	12 930 000	12 920 000	12 910 000	12 910 000	12 910 000	12 910 000	12 910 000	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Prognoza							
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1.	Rollnictwo	26 231	12 283	52 802	88 194	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 zopatr. w 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	699 507	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.	Ust. geodez. Plan.przestrz.cim	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	1 907 852	1 994 692	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	4 813 304	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	2 277 634	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	74 636	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
16.	Gosp. komunalna	427 936	426 151	447 200	524 685	425 000	500 000	510 000	600 000	600 000	600 000
17.	Kultura	384 613	490 580	382 049	434 974	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			570 960	100 000				500 000	500 000
Σ	Suma	11 424 591	11 785 322	13 572 648	13 121 901	10 901 928	11 147 920	11 502 616	11 899 750	12 409 750	12 419 650