

Uchwała nr
Rady Gminy w Gnojniku
z dnia

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2010-2014.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) Rada Gminy w Gnojniku uchwała co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2010 – 2014 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającej się z tabeli głównej, tabeli zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz objaśnienia przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały, składającego się z części A i B.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy Gnojnik do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Gnojnik do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Gnojnik uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 r.

Otrzymałam 15.11.2010
Wojciechowska H.

Ip.	Wyszczególnienie	2010*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	kredyty	2 790 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki	108 030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vb	Przeznaczenie nadwyżki	0	0	3 029 984	1 029 984	909 984	801 984	801 984	801 984	801 984	801 984	612 806	175 221
	spłata zaciągniętego długu	0	0	3 029 984	1 029 984	909 984	801 984	801 984	801 984	801 984	801 984	612 806	175 221
	udzielenie pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	Dług / Prognoza kwoty długu	7 481 408	9 767 899	6 737 915	5 707 931	4 797 947	3 995 963	3 193 979	2 391 995	1 590 011	788 027	175 221	0
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)	2,69%	13,55%	14,69%	6,86%	x	x	x	x	x	x	x	x
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)	36,11%	47,53%	29,72%	30,14%	x	x	x	x	x	x	x	x
IX.	Obciążenia spłatami wg art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych - część wzoru w treści: (R + O)/D	0,0269	0,1355	0,1469	0,0686	0,0594	0,0497	0,0477	0,0457	0,0438	0,0419	0,0312	0,0092
X.	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami - zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych - średnia z trzech poprzednich lat	x	0,1298	0,1139	0,1116	0,1183	0,1101	0,0895	0,0804	0,0713	0,0621	0,0529	0,0435
XI.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (poz. X minus poz. IX) - nie może być ze znakiem "minus"	x	-0,0057	-0,0329	0,0430	0,0588	0,0605	0,0417	0,0347	0,0275	0,0202	0,0217	0,0343
	pożyczki	408 000	2 434 162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	kredyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	emisja obligacji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa	0	0	3 029 984	1 029 984	909 984	801 984	801 984	801 984	801 984	801 984	612 806	175 221

*plan wg sprawozdania za III kw.

Dług na koniec 2009 roku

1 020 000

Wielkości początkowe za lata 2008 - 2009 do obliczenia relacji, o
której mowa w art. 243 ufp

Lp.	Wyszczególnienie	2008	2009
a	Dochody bieżące	16 002 520	16 918 764
b	Sprzedaz majątku	122 800	212 882
c	Wydatki bieżące	13 233 117	14 159 401
d	Dochody ogółem	17 919 711	19 870 670
e	(Dochody bieżące+ sprzedaz majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	0,1614	0,1496

Łącznie (I + II + III+IV)	X	(X	22 746 444	10 319 285	7 952 595	1 333 378	1 425 782	1 485 404	607 858	1 276 509	3 225 307	1 064.757
---------------------------	---	-----	------------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	-----------

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe do 2014 r.	Limity wydatków					Limit zobowiązań				
					2011	2012	2013	2014	2011	2012	2013	2014		
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)													
1	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, komórkowej, prenumeraty dzienników urzędowych, obsługa programów komputerowych, usługi pocztowe, obsługa bankowa.	UG	2009-2014	830 890	198 605	204 564	210 700	217 021	99 302	102 282	105 350	108 600		
2	Usługi telekomunikacyjne, ubezpieczenia majątku, utrzymanie systemu FK, opłata za odbiór ścieków	GOPS	2009-2014	33 207	7 937	8 175	8 421	8 674	3 969	4 088	4 211	4 338		
3	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PSP GNOJNIK	2009-2014	521 390	124 625	128 364	132 216	136 185	62 313	64 182	66 108	68 093		
4	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PSP USZEW	2009-2014	294 507	70 395	72 508	74 679	76 925	35 198	36 254	37 340	38 463		
5	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	ZSP LEWNIOWA	2009-2014	160 551	38 375	39 527	40 713	41 936	19 188	19 764	20 357	20 968		
6	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	ZSP BIESIADKI	2009-2014	193 646	46 285	47 675	49 106	50 580	23 143	23 838	24 553	25 290		

7	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	SP GOSPRZYDOW	2009-2014	113 126	27 039	27 851	28 688	29 548	13 520	13 926	14 344	14 774
8	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PG GNOJNIK	2009-2014	279 475	66 801	68 806	70 872	72 996	33 401	34 403	35 436	36 498
9	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PG USZEW	2009-2014	173 338	41 431	42 675	43 957	45 275	20 716	21 338	21 979	22 638
10	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PP GNOJNIK	2009-2014	51 930	12 412	12 783	13 171	13 564	6 206	6 392	6 586	6 782
11	Dostawa energii, gazu, odprowadzenie ścieków, zakup wody, ubezpieczenia budynków, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, RTV	PP USZEW	2009-2014	41 103	9 824	10 119	10 424	10 736	4 912	5 060	5 212	5 368
12	Ubezpieczenie sprzętu, zakup telefonii stacjonarnej, obsługa bankowa, aktualizacja programów komputerowych	ZOSIP	2009-2014	51 878	12 400	12 772	13 156	13 550	6 200	6 386	6 578	6 775
Suma			X	2 745 041	656 129	675 819	696 103	716 990	328 068	337 913	348 054	358 587

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2010-2014 Gminy Gnojnik

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gnojnik została sporządzona na podstawie danych z 2010 r., danych ujętych w Projekcie Uchwały Budżetowej na 2011 r. oraz danych wyliczonych za pomocą przyjętych wskaźników, które w opinii sporządzającego prognozę są realistyczne.

Dochody:

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gnojnik, przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów o 1 % od roku 2013, gdzie rokiem bazowym jest rok 2011. Jedynie w roku 2012 przyjęto 10 % wzrost dochodów w stosunku do 2011 r. z uwagi na planowany zwrot środków unijnych.

Dochody majątkowe ustalono w latach 2011-2012 na podstawie posiadanej wiedzy o tego rodzaju dochodach. Od roku 2013 do roku 2021 nie planuje się dochodów majątkowych z uwagi na zbyt duże ryzyko.

Wydatki:

Zaplanowano 2 % wzrost wydatków bieżących w stosunku do każdego roku budżetowego. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat rat kapitałowych.

W Gminie Gnojnik nie planuje się środków z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ustalono na poziomie 102 % w stosunku do każdego roku .

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wynagrodzenie Wójta wraz z pochodnymi od wynagrodzeń na poziomie roku 2010. Nie przyjmuje się wskaźnika wzrostu wynagrodzenia w prognozie z uwagi na fakt ustalenia wynagrodzenia przez Radę Gminy Gnojnik. Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. ujęto także plan wydatków w rozdziale 75022 Rady Gmin – na poziomie roku 2010.

W ramach przedsięwzięć wykazywanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe wg opisu w załączniku nr 2 część B.

Wydatki majątkowe zaplanowano wg załącznika nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w wysokości zapewniającej realizację już podpisanych umów oraz w takiej wielkości aby w pierwszej kolejności zapewnić środki na wydatki bieżące oraz spłaty zadłużenia .

Przychody:

Planowane są przychody z tytułu:

- a) zaciągniętych w 2010 roku pożyczek w wysokości 2.975.832,- zł w tym: 975.832,- zł w WFOŚiGW w Krakowie na budowę sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami domowymi w miejscowości Uszew oraz budowę zagęszczacza wraz z prasą do osadów ściekowych oraz 2.000.000,- zł w BGK na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Ustalenia dotyczące w/w pożyczek zostały zawarte w Uchwałach Rady Gminy z 30 lipca 2010 r.
- b) zaciąganego w 2011 r. kredytu 1.744.821,- zł
- c) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 265.162,- zł.

Rozchody:

Zaplanowano spłatę rat kredytów i pożyczek wg umów. Spłata zaciągniętego kredytu w 2011 r. planowana jest na lata 2012-2021.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu to różnica pomiędzy dochodami a wydatkami w roku budżetowym.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W przypadkach występowania w danym roku deficytu budżetu tj. w latach 2010-2011 jest on finansowany przychodami z art. 217 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Sposób finansowania długu – wyliczenia w tym zakresie zawiera pozycja XII tabeli głównej.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach IX-XI załącznika nr 1.

Zgodnie z art.121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz.1241 z późn. zm.) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad o których mowa w przepisach art.226 ust.6 i art. 230 ust.5 ustawy, o której mowa w art. 1 mają zastosowanie zasady określone w art.169-171 ustawy, o której mowa w art.85 – tj. progi 15% i 60 %.

Progi 15% i 60% dla lat 2011-2013 zostały zachowane (pozycja VII i VIII załącznika).

Pozycja A tabeli zawiera wielkości kontrolne i informacyjne. Oblicza się w tym wierszu dla każdego roku budżetowego fragment prawej części strony wzoru z art. 243 ustawy czyli (Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku. Ułamek ten służy do obliczenia „prawej” części wzoru w wierszach X tabeli głównej i A tabeli pomocniczej- limitu obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego.

Pozycja B równowaga budżetowa – zawsze musi być równy O.

Pozycja C jest kontrolką przestrzegania zasady z art. 242 ustawy czyli:

1. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.

2. Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem ust. 3.

3. Wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w danym roku budżetowym.

Pozycja C powinna mieć wartość dodatnią lub 0.

Pozycje D, E, F, G obrazują wielkości odsetek, spłat i długu na koniec roku, które związane są z długiem zaciąganym na prefinansowanie.

Pozycje H i I wskaźniki z art. 169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych bez długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja J jest to obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych – tylko długoterminowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z dzielonych poręczeń i gwarancji : dochody bieżące. Czyli część wzoru z art.243 ustawy o finansach publicznych w treści: $R - \text{planowane na rok spłaty rat kredytów i pożyczek plus planowane na rok odsetki od kredytów i pożyczek podzielone przez dochody ogółem danego roku}$.

R i O nie uwzględniają spłat długu zaciągniętego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja K ułamek obliczany dla dwóch okresów:

- 1) od 2010 r. – 2013 r. jako różnic pomiędzy pozycją A (limit obciążeń) a pozycją J (planowane obciążenia bez długu na pozyskanie środków unijnych). Ułamek może mieć wartości dodatnie lub zero. Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych (przepis ten wchodzi w życie dopiero od 2014 roku),

- 2) od 2014 r. jako różnica pomiędzy pozycją X a J. Ułamek może mieć wartości dodatnie lub zero. Ułamek ze znakiem minus oznacza, że naruszony został przepis art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych- sytuacja taka nie może mieć miejsca.

Pozycja L –wielkości tej pozycji wykorzystywane są do obliczenia wskaźników limitów (R+O)/D z tym, że do obliczeń włączany jest od roku 2014. W Gminie Gnojnik pozycja ta nie występuje.

SKARBNIK
Paulina Brzyk
mgr Paulina Brzyk

Województwo
Paulina Brzyk
Województwo