

Uchwała Nr / /2010
Rady Miejskiej w
z dnia 2010 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Oleszyce
na lata 2011 - 2019

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. 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 Miejska w Oleszycach
uchwała co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Oleszyce wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2019, 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 Burmistrza Miasta i Gminy Oleszyce 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 energii elektrycznej,
- d) obsługi prawnej,
- e) usług odbierania odpadów komunalnych,

f) świadczenie usług telefonii stacjonarnej i komórkowej

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

a) ubezpieczenie mienia, sprzętu elektronicznego i oc do kwoty 8.000,00 zł,

b) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe do kwoty 22.000,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Oleszyce do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy 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 energii elektrycznej,

d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

a) dostawa usług telefonii stacjonarnej do kwoty 10.000 zł,

b) dowożenie dzieci niepełnosprawnych do kwoty 26.000 zł,

c) dowożenie dzieci do szkół do kwoty 45.000 zł,

d) obsługa z zakresu BHP i Ppoż do kwoty 12.000 zł,

e) badania profilaktyczne do kwoty 7.000 zł,

f) podnajem pomieszczeń dla MGZEAS do kwoty 3.000 zł,

g) abonament dla oprogramowania do kwoty 12.000 zł,

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2011 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Oleszyce na lata 2011-2019

Tabela główna

lp.	Wyszczególnienie	2010*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
I	Dochody	20 521 500	20 885 613	17 344 195	17 155 737	17 835 052	18 488 553	19 129 601	19 774 130	20 420 972	21 068 911
a	bieżące	15 937 809	15 566 786	16 313 992	16 982 865	17 662 180	18 315 681	18 956 729	19 601 258	20 248 100	20 896 039
b	majątkowe	4 583 691	5 318 827	1 030 203	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872
	w tym sprzedaż majątku	125 900	106 900	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872	172 872
II	Wydatki	25 915 574	22 561 130	15 691 644	16 083 291	17 237 562	17 463 588	17 772 159	18 140 558	18 532 182	19 161 985
a	bieżące	16 059 085	15 308 308	15 691 016	16 083 291	16 485 373	16 897 508	17 319 945	17 752 944	18 179 015	18 615 311
	obsługa długu	190 000	325 459	272 077	205 694	151 576	108 846	72 672	55 043	36 280	25 300
	gwarancje i poręczenia w roku budżetowym										
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 654 633	8 218 788	8 736 572	9 304 449	9 825 498	10 316 773	10 832 611	11 374 242	11 942 954	12 540 102
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	1 614 454	1 638 570	1 679 534	1 721 523	1 764 561	1 808 675	1 853 892	1 900 239	1 945 845	1 992 545
	Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie) - jak w załączniku nr 2	246 107	246 107	197 888	110 000	0	0				
	Przedsięwzięcia (ciągłość działania jednostki) - jak w załączniku nr 2		0	0	0	0	0				
	Przedsięwzięcia (wieloletnie poręczenia i gwarancje) - jak w załączniku nr 2		0	0	0	0	0				
b	majątkowe	9 856 489	7 252 822	628		752 189	566 080	452 214	387 614	353 167	546 674
	w tym Przedsięwzięcia (programy, projekty, zadania wieloletnie) - jak w załączniku nr 2.	12 030	12 030	628	0	0	0				
III	Przychody	6 598 616	4 394 164	764 818	831 291	0	0	0	0	0	0
a	zaciągany dług	6 550 410	4 394 164	764 818	831 291	0	0	0	0	0	0
	w tym pożyczki	1 626 798	1 081 368								
	kredyty	4 923 612	3 312 796	764 818	831 291						
	emisja obligacji										
b	splata udzielonych pożyczek										
c	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich										
d	wolne środki	48 206									
IV	Rozchody	1 204 542	2 718 647	2 417 369	1 903 737	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926
a	splata długu	1 204 542	2 718 647	2 417 369	1 903 737	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926
	w tym pożyczki	207 842	921 807	1 175 239	318 443	206 040	206 040	206 042			
	kredyty	596 700	1 396 840	1 242 130	1 585 294	391 450	818 925	1 151 400	1 633 572	1 888 790	1 906 926
	wykup obligacji	400 000	400 000								
b	pożyczki do udzielenia										
V	Wynik budżetu (+ nadwyżka; - deficyt)	-5 394 074	-1 675 517	1 652 551	1 072 446	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926

Va	Finansowanie deficytu	5 394 074	1 675 517	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>pożyczki</i>	1 626 798	1 081 368	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>kredyty</i>	3 767 276	594 149	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>emisja obligacji</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>splata udzielonych pożyczek</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>nadwyżka budżetowa z lat poprzednich</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<i>wolne środki</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vb	Przeznaczenie nadwyżki	0	0	1 652 551	1 072 446	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926	
	<i>splata zaciągniętego długu</i>	0	0	1 652 551	1 072 446	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926	
	<i>udzielenie pożyczek</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI	Prognoza kwoty długu	9 458 665	11 134 182	9 481 631	8 409 185	7 811 695	6 786 730	5 429 288	3 795 716	1 906 926	0	
VII	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%)	6,80%	14,58%	15,51%	12,30%	x	x	x	x	x	x	
VIII	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%)	46,09%	53,31%	54,67%	49,02%	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	0,0680	0,1458	0,1551	0,1230	0,0420	0,0613	0,0748	0,0854	0,0943	0,0917	
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	x	x	x	0,0420	0,0614	0,0747	0,0854	0,0943	0,1022	
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	x	x	x	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0105	
XII.	Sposób sfinansowania długu	dług do spłaty w danym roku	1 204 542	2 718 647	2 417 369	1 903 737	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926
		dług spłacany z nadwyżki budżetowej, nadwyżki z lat poprzednich, spłacanych pożyczek i wolnych środków (pomniejszonych o pożyczki do udzielenia)	48 206	0	1 652 551	1 072 446	597 490	1 024 965	1 357 442	1 633 572	1 888 790	1 906 926
		dług spłacany nowozaciąganym długiem	1 156 336	2 718 647	764 818	831 291	0	0	0	0	0	0

* wg przewidywanego wykonania za 2010 rok

Wielkości kontrolne i informacyjne											
A.	Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami-średnia z trzech lat	0,0836	0,0416	0,0110	0,0212	x	x	x	x	x	x
B.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus"	0,0157	-0,1042	-0,1440	-0,1018	x	x	x	x	x	x
C.	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,0002	0,0175	0,0459	0,0625	0,0757	0,0861	0,0946	0,1022	0,1098	0,1165
D.	Równowaga budżetowa D+ P - W - R = 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.	Różnica dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych+ wolne środki - wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ufp) - od roku 2011 nie może być ze znakiem "minus"	-73 070	258 478	622 976	899 574	1 176 807	1 418 173	1 636 784	1 848 314	2 069 085	2 280 728
F.	Obsługa długu związana z UE					x	x	x	x	x	x
G.	Spłata długu związana z UE		686 330	856 797							
H.	Gwarancje i poręczenia związane z UE -sam. os. prawne										
I.	Dług na koniec roku związany z UE.	686 330	856 797								
J.	Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%) bez UE	6,80%	11,29%	10,57%	12,30%	x	x	x	x	x	x
K.	Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%) bez UE	42,75%	49,21%	54,67%	49,02%	x	x	x	x	x	x
L.	(R + O) / D bez UE	0,0680	0,1129	0,1057	0,1230	0,0420	0,0613	0,0748	0,0854	0,0943	0,0917
Ł.	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus" - bez UE	0,0157	-0,0713	-0,0946	-0,1018	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0105
M.	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków j.s.t.	x	x	x	x						

Dług na koniec 2009 roku

4 112 797

Wielkości początkowe za lata 2008 - 2010 do obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ufp

Lp.	Wyszczególnienie	2008	2009	2010
a	Dochody bieżące	15 973 448	15 777 247	15 636 731
b	Sprzedaż majątku	328 159	48 277	275 900
c	Wydatki bieżące	14 089 791	13 920 098	15 585 412
d	Dochody ogółem	17 501 994	17 456 386	21 249 117
e	(Dochody bieżące+ sprzedaż majątku-wydatki bieżące)/ dochody ogółem	0,13	0,11	0,02

2010 rok wg danych za III kw

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr - część A

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Nakłady w poszczególnych latach / Limit zobowiązań				
					2011	2012	2013	2014	2015
I	Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)	UG	Jak w części B załącznika	0	0	0	0	0	0
II Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)									
1	Mikowy krok w edukacji uczennic i uczniów Publicznego Gimnazjum im. Orła Białego w Oleszycach (wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty)	Publiczne Gimnazjum	2010-2012	389 548	151 237	87 888			
2	Czas na aktywność w Gminie Oleszyce (przecwdziałanie marginalizacji i wykluczeniu cyfrowemu)	OPS	2008-2013	605 057	94 870	110 000	110 000		
				0					
Suma		X	X	994 605	246 107	197 888	110 000	0	0
III Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)									
1	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej (Infomat wewnętrzny - szt 1)	UG	2010-2012	15 832	12 030	628			
2									
3									
Suma		X	X	15 832	12 030	628	0	0	0
IV Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp									
1									
Suma		X	X	0	0	0	0	0	0
Łącznie (I + II + III+IV)		X	X	1 010 437	258 137	198 516	110 000	0	0

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY OLESZYCE NA LATA 2011 – 2019

I. Dochody :

a) bieżące – do wyliczenia wielkości dochodów przyjęto dane makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów – dynamika realna PKB na lata 2012 do 2019. Dochody bieżące na 2011 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w projekcie Uchwały budżetowej na 2011 r. W uzasadnieniu do projektu Uchwały budżetowej opisano podstawę obliczenia wysokości poszczególnych źródeł dochodów, w tym: dochodów podatkowych, dotacji i subwencji.

b) majątkowe - na 2011 rok przyjęto wielkości podane w projekcie Uchwały budżetowej na 2011 r.

Do wyliczenia wielkości dochodów na 2012 rok przyjęto średnie wykonanie dochodów majątkowych z 3 ostatnich lat budżetowych tj. 2007 – 2009 oraz dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (PROW) w związku z realizacją zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Futury i Oleszyce – część północna” w wysokości 856.797 zł. Planowane zakończenie zadania zgodnie z umową z wykonawcą przypada na XII. 2011 rok, w związku z tym nie ma możliwości otrzymania refundacji w 2011r. Wyliczenie wielkości dochodów na lata 2013 do 2019 wynika ze średniego wykonania dochodów majątkowych z 3 ostatnich lat budżetowych tj. 2007 – 2009. Przyjęte wielkości są ostrożne, ponieważ faktyczne wykonanie dochodów w najbliższych latach winno być dużo wyższe. Gmina Oleszyce w 2010 roku opracowała Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego Zabudowa Mieszkaniowa – Futury, w którym zakłada się sprzedaż 36 działek budowlanych.

II. Wydatki:

a) bieżące – do wyliczenia wielkości wydatków przyjęto dane makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów – średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI na lata 2012 do 2019.

Wszystkie wydatki bieżące na 2011 rok przyjęto w oparciu o wielkości podane w projekcie Uchwały budżetowej na 2011 r.

- Wydatki na obsługę długu obliczono w oparciu o oprocentowanie faktycznie zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań kredytowych.

- Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst – przyjęto wydatki w ramach rozdziałów 75011 do 75023. Do wyliczenia wielkości wydatków przyjęto dane makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów – średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - CPI na lata 2012 do 2019

- Do obliczenia wynagrodzeń i składek od nich naliczanych przyjęto wskaźnik wzrostu przeciętnych wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej: 2012 – 106,3 %, 2013 – 106,5 %, 2014 – 105,6 %, od 2015 – 2020 - 105,0 %.
- Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie) jak w załączniku nr 2 do uchwały.
b) majątkowe - na 2011 rok przyjęto wielkości podane w projekcie Uchwały budżetowej na 2011 r.
- Przedsięwzięcia (projekty, programy, zadania wieloletnie) jak w załączniku nr 2 do uchwały.
- Wydatki majątkowe w latach 2014 do 2019 przyjęto dla zachowania równowagi budżetowej ($D + P - W - R = 0$).

III. Przychody:

- na 2011 rok przyjęto wielkości podane w projekcie Uchwały budżetowej na 2011 r.
- wielkości przychodów w latach 2012 i 2013 wynikają z relacji planowanych dochodów, wydatków i zadłużenia z lat poprzednich

IV. Rozchody:

- na 2011 rok przyjęto wielkości podane w projekcie Uchwały budżetowej na 2011 r.
- wielkości rozchodów w latach 2012 – 2019 wynikają ze spłat zaciągniętego długu oraz planowanego do zaciągnięcia

Przewidywane spłaty zadłużenia na koniec 2011 roku oraz na lata 2012 do 2013 nie przekraczają maksymalnych wskaźników wynikających z art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (max 15%)

Przewidywane spłaty zadłużenia w latach 2014 do 2019 są zgodne z relacjami o których w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Przewidywany stan zadłużenia budżetu gminy na koniec 2011 roku oraz na lata 2012 do 2013 nie przekracza maksymalnych wskaźników wynikających z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. (max 60%).