UCHWAŁA NR III/24/2011
RADY GMINY LUBRZA
z dnia 26 stycznia 2011 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 230 ust. 6 oraz art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w zw. z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) Rada Gminy Lubrza uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011-2014 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2019 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.
2) 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.

§ 3.

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

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubrza.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011roku.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Lubrza
Elżbieta Szwadowska

Załącznik Nr 1
Do Uchwały Rady Gminy
Lubrza Nr III/24/2011
z dnia 26.01.2011

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2011	Prognoza			2015	2016	2017	2018	2019
			2012	2013	2014					
1	**Dochody ogółem, z tego:**	**9 009 625,00**	**11 426 015,00**	**10 597 618,00**	**9 830 000,00**	**9 480 000,00**	**9 630 000,00**	**9 690 000,00**	**9 814 000,00**	**9 840 000,00**
a	dochody bieżące	8 415 907,00	9 100 000,00	9 597 618,00	9 800 000,00	9 430 000,00	9 580 000,00	9 640 000,00	9 754 000,00	9 800 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	593 718,00	2 326 015,00	1 000 000,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	60 000,00	40 000,00
	ze sprzedaży majątku	183 000,00	100 000,00	50 000,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	60 000,00	40 000,00
2	**Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu), w tym:**	**8 223 907,11**	**7 988 395,00**	**8 690 000,00**	**8 890 000,00**	**9 010 000,00**	**9 170 000,00**	**9 260 000,00**	**9 449 836,00**	**9 488 000,00**
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 903 071,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 200 000,00	4 250 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 390 000,00	1 400 000,00	1 450 000,00	1 480 000,00	1 480 000,00	1 510 000,00	1 530 000,00	1 530 000,00	1 600 000,00
c	przedsięwzięcia , o których mowa w art..226 ust.4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń):	0,00	0,00	0,00	0,00					
3	**Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)**	**785 717,89**	**3 437 620,00**	**1 907 618,00**	**940 000,00**	**470 000,00**	**460 000,00**	**430 000,00**	**364 164,00**	**352 000,00**
4	**Przychody niezwiększające długu:**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	*nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych*	0,00	0,00	0,00	0,00					
b	*wolne środki*	0,00	0,00	0,00	0,00					
c	*prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek*	0,00	0,00	0,00	0,00					
5	**Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (3+4)**	785 717,89	3 437 620,00	1 907 618,00	940 000,00	470 000,00	460 000,00	430 000,00	364 164,00	352 000,00
6	**Spłata i obsługa długu, z tego:**	**1 109 911,89**	**1 087 620,00**	**591 618,00**	**490 000,00**	**470 000,00**	**460 000,00**	**430 000,00**	**364 164,00**	**352 000,00**
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	917 912,00	905 620,00	461 618,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	334 164,00	340 000,00

b	wydatki bieżące na obsługę długu	191 999,89	182 000,00	130 000,00	110 000,00	90 000,00	80 000,00	50 000,00	30 000,00	12 000,00
7	**Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielenie pożyczki)**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	**Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (5-6-7)**	-324 194,00	2 350 000,00	1 316 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	**Wydatki majątkowe:**	**770 985,00**	**2 350 000,00**	**1 316 000,00**	**450 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
a	*przedsięwzięcia , o których mowa w art..226 ust.4 ufp (wydatki majątkowe):*	0,00	2 350 000,00	1 316 000,00	450 000,00					
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ufp	0,00	1 950 000,00	1 316 000,00	0,00					
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe programy, projekty, zadania	0,00	400 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	pozostałe wydatki majątkowe	770 985,00								
10	**Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emisje obligacji)** 14	**1 095 179,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.. 5 ust.1 pkt 2 ufp)	441 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Wynik finansowy budżetu (8-9+10)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Prognoza kwoty długu i jej spłat

12	**Kwota długu na koniec roku, w tym:**	**3 561 402,00**	**2 655 782,00**	**2 194 164,00**	**1 814 164,00**	**1 434 164,00**	**1 054 164,00**	**674 164,00**	**340 000,00**	**0,00**
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałęm środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ufp)	441 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	**kwota spłaty długu**	**917 912,00**	**905 620,00**	**461 618,00**	**380 000,00**	**380 000,00**	**380 000,00**	**380 000,00**	**334 164,00**	**340 000,00**
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałęm środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ufp)	395 968,00	441 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	**Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w damym roku budzetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art.. 244 ufp**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	0

	Relacja o której mowa w art.. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	12,32	9,52	5,58	x	x	x	x	x	x
	Relacja o której mowa w art.. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max. 15%)	5,79	4,07	4,36	x	x	x	x	x	x
	Relacja o której mowa w art.. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	39,53	23,24	20,70	x	x	x	x	x	x
	Relacja o której mowa w art.. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max. 60%)	34,63	23,24	20,70	x	x	x	x	x	x
15	Relacja o której mowa w art.. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - lewa strona wzoru	x	x	x	0,05	0,05	0,05	0,04	0,04	0,04
a	Indywidualny limit zadłużenia o którym mowa w art.. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat) - prawa strona wzoru	x	x	x	0,08	0,10	0,08	0,06	0,05	0,04
16	Spełnienie relacji, o której mowa z art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu art. 244 ufp) w % L<=P	X	X	X	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

17	Dochody ogółem	9 009 625,00	11 426 015,00	10 597 618,00	9 830 000,00	9 480 000,00	9 630 000,00	9 690 000,00	9 814 000,00	9 840 000,00
18	Wydatki ogółem	9 186 892,00	10 520 395,00	10 136 000,00	9 450 000,00	9 100 000,00	9 250 000,00	9 310 000,00	9 479 836,00	9 500 000,00
19	Wynik budżetu (nadwyżka/deficyt)	-177 267,00	905 620,00	461 618,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	334 164,00	340 000,00
20	Przychody budżetu	1 095 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Rozchody budżetu	917 912,00	905 620,00	461 618,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	334 164,00	340 000,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy
Lubrza Nr III/24/2011
z dnia 26.01. 2011

Przedsięwzięcia realizowane w latach 2011-2014

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji w wierszu program /umowa)		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2011	2012	2013	2014	
	Przedsięwzięcia ogółem				**4 256 698**	**42 000**	**2 392 000**	**1 316 000**	**450 000**	**4 116 000**
	- wydatki bieżące				42 000	42 000	42 000	0	0	0
	- wydatki majatkowe				4 214 698	0	2 350 000	1 316 000	450 000	4 116 000
1)	**programy, projekty lub zadania (razem)**				**4 214 698**	**0**	**2 350 000**	**1 316 000**	**0**	**4 116 000**
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majatkowe				4 214 698	0	2 350 000	1 316 000	450 000	4 116 000
	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)				***3 315 898***	***0***	***1 950 000***	***1 316 000***	***0***	***3 266 000***
	- wydatki bieżące w tym:				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majatkowe w tym:				3 315 898		1 950 000	1 316 000		3 266 000
	ogółem: Regionalny Program Operacyjny Województwa Opolskiego				***3 315 898***	***0***	***1 950 000***	***1 316 000***	***0***	***3 266 000***
	Modrnizacja drogi gminnej w Lubrzy ul.Nowej Naprawy w celu poprawy stanu lokalnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Lubrza	2007	2012	1 949 898	0	1 900 000	0	0	1 900 000
	Modrenizacja drogi gnnj Nr 107312 Skrzypiec-Dytmarów o znaczeniu lokalnym w celu poprawy stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Lubrzy	2012	2013	1 366 000	0	50 000	1 316 000	0	1 366 000
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego; (razem)				***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majatkowe				0	0	0	0	0	0
	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wumienione w lit. a i b) (razem)				***898 800***	***0***	***400 000***	***0***	***450 000***	***850 000***

	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
	- wydatki majatkowe w tym:				898 800	0	400 000	0	450 000	850 000
	ogółem:				***898 800***	***0***	***400 000***	***0***	***450 000***	***850 000***
	Modernizacja drogi wewnętrznej (transportu rolnego) w Prężynce poprawa stanu lokalnej infrastruktury drogowej (FOGR)	Urząd Gminy w Lubrza	2009	2012	448 800	0	400 000	0	0	400 000
	Modernizacaj budynku Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Lubrzy - poprawa infrastruktury wiejskiej	Urząd Gminy w Lubrzy	2014	2014	450 000	0	0	0	450 000	450 000
2)	**umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zabezpieczenia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadaja w okresie dłuższym niż rok;**					**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majatkowe									
3)	**wieloletnie poreczenie udzielenia przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)- wydatki bieżące, tego:**				**42 000**	**42 000**	**42 000**	**0**	**0**	**0**
	1) Umowa nr 1/2009 o zwrot kosztów wyposażenia stanwiska pracy osoby niepełnospawnej na kwotę 42 000 zł. (poręczenie dla ZGKiM w Lubrzy)	Urząd Gminy w Lubrzy	2009	2012	42 000	42 000	42 000	0	0	0

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Objaśnienia wartości przyjętych przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej zastosowano między innymi podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2009 - 2014 opublikowane na stronie Ministerstwa Finansów. Ponadto przy ustalaniu poziomu dochodów i wydatków wzięto pod uwagę działania podjęte przez Organ Wykonawczy w zakresie zwiększenia dochodów oraz zmniejszenia wydatków bieżących jak i również zawarte umowy i zobowiązania oraz konieczność realizowania zadań określonych przepisami prawa kierując się równocześnie zasadą celowości i zasadności gospodarowania środkami publicznymi.

Dochody

Przy planowaniu wartości dochodów budżetowych bieżących poz.1a zastosowano wskaźnik wzrostu PKB realny, uwzględniając również możliwości zwiększenia dochodów własnych (m.in. wzrost czynszów, podatków i opłat lokalnych) jak ich realne pozyskanie .Od 2012 r. zaplanowano wzrost dochodów w związku z planowanym wejściem firm wiatrowych na teren gminy.

W dochodach majątkowych poz. 1b uwzględniono działania podjęte przez Organ Wykonawczy mające na celu zwiększenie sprzedaży mienia gminnego (lokale, budynki, działki) . W latach 2011-2013 źródłem dochodów majątkowych będą również otrzymane płatności w ramach budżetu środków europejskich w związku z planowaną realizacją zadań inwestycyjnych z udziałem tych środków oraz dotacje na inwestycje pozyskane z funduszy celowych.

Wydatki bieżące

Prognozę wydatków bieżących poz. 2a poprzedzono wnikliwą analizą potrzeb w tym zakresie uwzględniając efekt podjętych działań przez Organ Wykonawczy w zakresie sprzedaży mienia gminnego (spadek kosztów utrzymania obiektów gminnych) jak i również konieczność oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi niezbędna do spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych. Prognoza wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz.2a) obejmuje wartości wynikające z szacunku wielkości zatrudnienia w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy. Wykazane wartości obejmują wynagrodzenie zawarte w grupie wydatków pod nazwą „wynagrodzenia i składki od nich naliczane". W poz. 2b. wykazano wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75022 i 75023 . Wartości wykazane w poz. 2 nie obejmują kwot na bieżącą obsługę długu.

Wynik budżetu (poz. 3) – jest różnicą pomiędzy pozycjami „ Dochody"(poz. 1) a „ Wydatki"(poz. 2)

Przychody niezwiększające długu

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów niezwiększających długu (poz. 4).,

Rozchody

Spłaty i obsługa długu z poz. 6 obejmują spłaty rat kredytów oraz pożyczek na wyprzedzające finansowanie wraz z należnymi odsetkami jak również poręczenie dla zakładu budżetowego wykazane w załączniku przedsięwzięcia pod poz. Lp. 3 . Kwoty rozchodów wynikają z podpisanych i planowanych do podpisania umów (od kredytów i pożyczek) z bankami.

W okresie objętym prognozą Gmina nie planuje udzielania pożyczek. (poz. 7)

Wydatki majątkowe

Wartości kwot zaplanowanych na realizację wydatków majątkowych (poz. 9) wynikają z zaplanowanych do realizacji przedsięwzięć w tym zadań z udziałem środków europejskich (rok 2011 obejmuje również zadania majątkowe uwzględnione w poz. 9 b)

Przychody zwiększające dług

Wartości wykazane w poz.10 obejmują kwotę przychodów związanych z zaciągnięciem nowych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pożyczek na wyprzedzające finansowanie zdań z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej. Od roku 2012 nie przewiduje się przychodów w tym zakresie.

Prognoza kwoty długu i jej spłaty obejmuje lata 2011-2019

Kwota długu na koniec roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.(poz. 12 została ustalona : stan zadłużenia na 31.12.2009 r. kredyty 2 035 111 zł. + *zobowiązanie wymagalne ZGKiM w Lubrzy 82 474,38 zł.* + zaplanowany kredyt 2 200 000 zł. + zaciągnięta pożyczka w BGK 395 968 zł. (plan 590 721 zł.) – rozchody w wysokości 1 246 944 (spłata pożyczki 590 721 w 2010 r. nie będzie zrealizowana ze względu na czasochłonne rozliczanie projektu przez Urząd Marszałkowski a w 2011 zostanie spłacona w wysokości zaciągniętej pożyczki) - *zobowiązanie wymagalne zakładu 82.474,38* = 3 384 135 przyjmuje się jako stan zadłużenia na 31.12.2010 r., + przychody 1 095 179 zł. – spłaty 917 912 zł. = 3 561 402 zł. a dług następnych lat ustalono według w/w działania.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się ,że dług (jego spłata) zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej, dług roku 2011 zostanie pokryty nowo zaciągniętym kredytem.

Wskaźniki spłaty długu oraz poziomu zadłużenia Gminy w okresie 2011-2013 zachowują zgodność z zapisami art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 o finansach publicznych. Natomiast w okresie 2014-2019 prognoza spłaty długu wskazuje na spełnienie relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Relacje o których mowa w /w art. wyliczone zostały z dwoma miejscami po przecinku.

Informacja Wójta o relacji z art. 243 ufp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2008-2009 i planu budżetu na 2010 rok wg danych na koniec III kwartału oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec 2011 roku i dalszych lat objętych prognozą

Lata	2008	2009	2010	2011	2012	2013
1. (dochody bieżące+dochody ze sprzedaży majatku - wydatki bieżace)/dochody ogółem	0,14	0	-0,05	0,02	0,09	0,08
2. Średnia atrtmetyczna pozycji pierwszej z ostatnich trzech lat	x	x	x	0,03	-0,01	0,02
3. Wskaźnik obsługi długu	x	x	x	0,12	0,10	0,06
4. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	x	x	x	NIE	NIE	NIE