

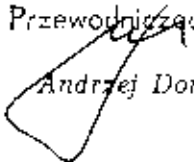
Uchwała Nr IV/8/2010
Rady Miejskiej Żąbkowic Śląskich
z dnia 30 grudnia 2010 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Żąbkowice Śląskie na lata 2011 - 2025

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust 3 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) **Rada Miejska Żąbkowic Śląskich** postanawia:

- § 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żąbkowice Śląskie na lata 2011-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2025, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011-2025, zgodnie z Załącznikiem nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią Załącznik nr 3 do Uchwały.
- § 4. Upoważnia się Burmistrza Żąbkowic Śląskich do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 5. Upoważnia się Burmistrza Żąbkowic Śląskich do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym do wysokości nieprzekraczającej 10% wydatków budżetu na 2011 rok.
- § 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Żąbkowic Śląskich.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

Przewodniczący Rady


Andrzej Dominiak

Uzasadnienie

Przyjęta w uchwale Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ząbkowice Śląskie obejmuje lata 2011-2025.

Powyższa prognoza finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków związanych z realizowanymi przedsięwzięciami. Prognozę kwoty długu z kolei, która jest częścią wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna określać dla każdego roku objętego prognozą między innymi dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe (tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe gminy, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej lub sposób sfinansowania deficytu budżetu, przychody i rozchody budżetu (uwzględniając dług zaciągnięty oraz planowany do zaciągnięcia), kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób jego sfinansowania. Ponadto powinna zawierać objaśnienia przyjętych wartości. W wydatkach poza tym wyszczególnione winny być kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej burmistrz przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego oraz regionalnej izbie obrachunkowej (celem zaopiniowania).

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały w przedmiotowej sprawie jest uzasadnione.

SKARBNIK GMINY
Bożena Kurczyńska

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Ząbkowice Śląskie obejmuje okres roku budżetowego 2011 oraz lat kolejnych tj. od roku 2012 do 2025. Okres objęty prognozą finansową ma związek między innymi ze spłatą zaciągniętych zobowiązań.

Ujęte w prognozie dochody bieżące zaplanowano przy założeniu średniego ich wzrostu z roku na rok o 1% przyjmując za bazę planowane dochody bieżące roku 2011, przy założeniu spadku dotacji na zadania zlecone.

W wyodrębnionych dochodach ze sprzedaży majątku ujęto wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności, prawa użytkowania wiczezystego nieruchomości oraz dochody ze zbycia praw majątkowych. Począwszy od roku 2012 założono znaczny spadek dochodów ze sprzedaży majątku.

Ze względu na zapis art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych, począwszy od 2011 roku założono znaczny spadek planowanych wydatków bieżących. Generalnie we wszystkich działach klasyfikacji budżetowej dokonano znacznych cięć wydatków, zapewniając jednocześnie środki na zadania obligatoryjne. Od 2011 roku założono zmiany organizacyjne w oświacie i dostosowano wysokość planowanych środków dla poszczególnych jednostek budżetowych. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano zakładając ich średni wzrost w skali roku na poziomie 3% oraz z uwzględnieniem obowiązujących przepisów w tym zakresie. W wieloletniej prognozie finansowej wyodrębniono wydatki na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jst (bez wynagrodzeń i składek od nich naliczanych) założono 2% wzrost wydatków w poszczególnych latach w stosunku do roku ubiegłego - przyjmując za bazę rok 2011.

W wydatkach związanych z obsługą długu wykazano środki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych oraz na wydatki z tytułu poręczenia. W pozycji rozehody zmniejszające dług ujęto przypadające do spłaty w poszczególnych latach raty kredytów długoterminowych.

Wydatki majątkowe w latach 2011-2025 obejmują przede wszystkim planowane wydatki na przedsięwzięcie inwestycyjne oraz kwoty planowane na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych krótkoterminowych.

W przedsięwzięciach realizowanych w latach 2011-2025, w wydatkach majątkowych wykazano jedynie kontynuację zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami oraz kolektorem przesyłowym w miejscowości Tarnów na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie”. Jest to zadanie realizowane w cyklu dwuletnim z udziałem środków z Unii Europejskiej w ramach Programu: Rozwoju Obszarów Wiejskich. Priorytet: Podstawowe

usługi dla ludności wiejskiej.

Planując budżet Gminy na poszczególne lata kierowano się zasadą ich zrównoważenia. Uwzględniono możliwość spłaty już zaciągniętego długu z dochodów własnych Gminy, zabezpieczono jednocześnie środki zarówno na wydatki bieżące jak i wydatki inwestycyjne w oparciu o możliwości dochodowe Gminy.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza					
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.	Kwota długu na koniec roku	6 541 916	11 346 551	18 766 134	18 622 525	16 601 239	14 579 953	12 558 667	10 537 381	8 575 519	6 766 413
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	516 030	3 937 347	7 951 972	4 122 995	3 291 687	2 460 325	1 628 915	801 600	-140 452	-825 136
13.	Kwota spłaty długu	1 261 782	1 242 172	1 495 417	5 705 222	2 021 286	2 021 286	2 021 286	2 021 286	1 961 862	1 809 106
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	54 377	365 990	3 828 977	831 308	831 362	831 410	827 315	942 052	684 684
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	1 261 782	1 242 172	1 495 417	5 705 222	2 021 286	2 021 286	2 021 286	2 021 286	1 961 862	1 808 106
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)				143 609	2 021 286	2 021 286	2 021 286	2 021 286	1 961 862	1 808 106
	- wolne środki	1 261 782	1 242 172	1 495 417							
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek										
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe				5 561 613						
15.	Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)	x	x	x							
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x							
16.	Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu	x	x	x							
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x							
17.	Wskaźniki zadłużenia										
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	3,38%	3,24%	5,91%	13,53%	8,91%	8,50%	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	3,38%	3,13%	5,21%	6,76%	7,11%	6,74%	x	x	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	13,81%	22,87%	35,81%	32,92%	36,01%	30,91%	x	x	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	12,73%	14,94%	20,63%	25,63%	28,87%	25,69%	x	x	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz. 4) : poz. 1.]	13,12%	10,14%	1,59%	5,94%	5,69%	6,73%	7,76%	7,32%	8,87%	7,78%
17.4.	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)	x	x	8,29%	5,89%	4,41%	6,12%	6,72%	7,27%	7,98%	7,99%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	x	x	5,91%	13,53%	8,91%	8,50%	7,52%	6,09%	5,64%	5,13%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i>	x	x	5,21%	6,76%	7,11%	6,74%	5,78%	4,36%	3,69%	3,71%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza					
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
18.	Dochody ogółem	47 354 163	49 604 333	52 409 763	56 568 057	46 103 758	47 168 000	47 812 300	47 810 000	48 310 000	48 410 000
19.	Wydatki ogółem	49 154 436	54 216 460	62 023 866	56 424 448	44 082 472	45 146 714	45 791 014	45 788 714	46 348 138	46 600 894
	<i>w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)</i>	0	0	8 924 545	5 655 261	0	0	0	0	0	0
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-1 800 273	-4 612 127	-9 614 103	143 609	2 021 286	2 021 286	2 021 286	2 021 286	1 961 862	1 809 106
21.	Przychody ogółem	5 076 444	8 061 196	11 109 520	5 561 613	0	0	0	0	0	0
22.	Rozchody ogółem	1 261 782	1 242 172	1 495 417	5 705 222	2 021 286	2 021 286	2 021 286	2 021 286	1 961 862	1 809 106
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	2 014 389	2 206 897	0	0	0	0	0	0	0	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki): od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	6 479 800	3 022 013	-2 479 723	171 227	2 021 286	2 473 898	3 208 212	3 099 626	3 787 410	3 364 680

2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok
13	14	15	16	17	18	19	20
5 255 528	4 205 264	3 473 254	2 776 488	2 079 722	1 382 956	686 190	143 609
-1 363 565	-1 695 361	-1 904 446	-2 100 824	-2 297 254	-2 493 665	-2 646 616	-2 646 616
1 510 885	1 050 264	732 010	696 766	696 766	696 766	696 766	542 581
538 429	331 796	209 085	196 378	196 430	196 411	152 951	0
1 510 885	1 050 264	732 010	696 766	696 766	696 766	696 766	542 581
1 510 885	1 050 264	732 010	696 766	696 766	696 766	696 766	542 581

x	x	x	x	x	x	x	x
x	x	x	x	x	x	x	x
x	x	x	x	x	x	x	x
x	x	x	x	x	x	x	x
8,16%	7,40%	6,77%	6,39%	7,03%	7,85%	7,40%	7,38%
8,27%	7,78%	7,44%	6,85%	6,73%	7,09%	7,42%	7,54%
4,27%	3,14%	2,38%	2,21%	2,13%	1,71%	1,58%	1,14%
3,16%	2,46%	1,95%	1,81%	1,73%	1,32%	1,27%	1,14%

2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	2023 rok	2024 rok	2025 rok
13	14	15	16	17	18	19	20
48 712 000	48 908 000	49 010 000	49 110 000	49 408 000	49 908 000	50 010 000	50 510 000
47 201 115	47 857 736	48 277 990	48 413 234	48 711 234	49 211 234	49 313 234	49 967 419
0	0	0	0	0	0	0	0
1 510 885	1 050 264	732 010	696 766	696 766	696 766	696 766	542 581
0	0	0	0	0	0	0	0
1 510 885	1 050 264	732 010	696 766	696 766	696 766	696 766	542 581
0	0	0	0	0	0	0	0
3 574 080	3 217 475	3 020 050	2 936 650	3 171 650	3 519 250	3 498 350	3 428 350

załącznik nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ząbkowice Śląskie
PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 - 2012

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach		Limit zobowiązań
			od	do		2011 rok	2012 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	6 235 261	0	6 235 261
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0	0	0
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	6 235 261	0	6 235 261
z tego:								
a)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	6 875 261	5 655 261	0	5 655 261
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	Urząd Miejski	2 010	2 011	6 875 261	5 655 261	0	5 655 261
z tego:								
1)	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW) na lata 2007-2013 "Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami oraz kolektorem przesyłowym w miejscowości Tarnów na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie" cel: "Poprawa infrastruktury technicznej związanej z gospodarką wodno-ściekową poprzez budowę kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami oraz kolektorem przesyłowym w miejscowości Tarnów na terenie Gminy Ząbkowice Śląskie"	Urząd Miejski	2 010	2 011	6 875 261	5 655 261	0	5 655 261
	- wydatki bieżące	x	x	x		0	0	0
	- wydatki majątkowe	Urząd Miejski	2 010	2 011	6 875 261	5 655 261	0	5 655 261
b)	wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:	x	x	x	100 000	580 000	0	580 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	100 000	580 000	0	580 000
z tego:								
1)	Umowa na realizację zadania pn: "Przebudowa dróg na Osiedlu Domków jednorodzinnych - Osiedle Leśne, ul. Modrzewiowa, ul. Jodłowa, ul. Świerkowa w Ząbkowicach Śląskich" cel: poprawa dróg na terenie miejskim	Urząd Miejski	2 010	2 011	100 000	580 000	0	580 000
	- wydatki bieżące	x	x	x				0
	- wydatki majątkowe	Urząd Miejski	2 010	2 011	100 000	580 000		580 000