

UCHWAŁA Nr 33/V/2011

RADY GMINY W ROŻWIENICY

Z DNIA 27 stycznia 2011 roku.

W sprawie: uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Roźwienica

Działając na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Prawo wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz.1241)

Rada Gminy uchwala co następuje:

&1 Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Roźwienica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2021 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 Wójta 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 licencji na oprogramowanie komputerowe

&4 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą od dnia 1 stycznia 2011 roku.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. S. Ch' or similar, located in the lower right quadrant of the page.

**Wieloletnia prognoza finansowa
Gminy Rozwienica
na lata 2011 - 2021**

Lp.	Wyszczególnienie	2008r.	2009r.	plan III kw. 2010r.	2010r.	2011r.
1.	Dochody ogółem²⁾, z tego:	15 299 529,88	16 806 698,01	21 572 632,76	18 766 779,56	18 984 632,66
a)	dochody bieżące	15 123 229,88	16 195 590,80	15 036 516,56	18 709 524,56	15 196 636,93
b)	dochody majątkowe, w tym:	176 300,00	611 107,21	6 536 116,20	57 255,00	3 787 995,73
	- ze sprzedaży majątku	8 300,00	46 802,00	82 000,00	57 255,00	
2.	Wydatki bieżące³⁾ (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	12 903 885,26	13 873 617,12	14 943 650,99	16 510 940,99	14 345 765,00
a)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ⁴⁾	6 182 094,42	6 669 179,98	7 368 188,63	7 785 435,43	7 633 174,00
b)	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁵⁾	1 836 079,81	1 845 887,68	1 480 888,07	1 933 761,95	1 785 180,00
c)	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:					
	- gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp					
d)	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ⁶⁾					
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	2 395 644,62	2 933 080,89	6 628 981,77	2 255 838,57	4 638 867,66
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym					
	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego					
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu⁷⁾	330 000,00	40 026,37			
6.	Środki do dyspozycji (3+4+5) na (7+8+9)	2 725 644,62	2 973 107,26	6 628 981,77	2 255 838,57	4 638 867,66
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	335 833,79	392 113,96	472 060,00	1 473 981,08	1 211 709,93
a)	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	280 560,00	303 295,00	338 060,00	1 288 833,00	1 035 709,93
b)	" wydatki bieżące na obsługę długu	55 273,79	88 818,96	134 000,00	185 148,08	176 000,00
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)					
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	2 389 810,83	2 580 993,30	6 156 921,77	781 857,49	3 427 157,73
10.	Wydatki majątkowe⁸⁾, w tym:	2 457 174,93	3 978 521,72	12 645 474,78	5 358 093,26	9 035 182,33
a)	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	619 866,55	2 311 490,18	11 760 567,49	4 749 534,19	3 608 334,54
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji⁹⁾)	250 000,00	1 400 000,00	6 488 553,01	5 828 009,96	5 608 024,60

12.	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ⁽⁶⁾	182 635,90	2 471,58	0,00	1 251 774,19	0,00
13.	Kwota długu ⁽¹⁾ , w tym:	721 430,00	1 818 135,00	7 968 628,01	6 358 211,96	10 930 526,63
a)	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp ⁽²⁾					
b)	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy					
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ⁽³⁾					
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ⁽⁴⁾	2,20	2,33	2,19	7,85	6,38
a)	maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ⁽⁵⁾					
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ⁽⁶⁾	Zgodny z art. 243/ Niezgodny z art. 243**				
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochody ogółem -max 15% z art. 169 ufp ⁽⁷⁾	2,20	2,33	2,19	7,85	6,38
18.	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 ufp ⁽⁸⁾	4,72	10,82	36,94	33,88	57,58
19.	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	12 959 159,05	13 962 436,08	15 077 650,99	16 696 089,07	14 521 765,00
20.	Wydatki ogółem (10+19)	15 416 333,98	17 940 957,80	27 723 125,77	22 054 182,33	23 556 947,33
21.	Wynik budżetu (1 - 20)	-116 804,10	-1 134 259,79	-6 150 493,01	-3 287 402,77	-4 572 314,67
22.	Przychody budżetu	580 000,00	1 440 026,37	6 488 553,01	5 828 009,96	5 608 024,60
23.	Rozchody budżetu (7a + 8)	280 560,00	303 295,00	338 060,00	1 288 833,00	1 035 709,93

1) Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów

2) Poz. 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

3) Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały

4) W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

5) Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

6) Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

7) Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek

8) Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

9) Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 i 3 ufp.

10) Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki) gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

11) W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany

12) Skróć ufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.).

13) W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

14) W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

15) W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.

16) W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

17) Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

18) W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

* kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 13b, 14, 15 oraz 16-18 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobow

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - **niewłaściwe skreślić****

2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.	2019r.	2020r.
17 830 000,00	17 370 000,00	17 580 000,00	17 700 000,00	17 600 000,00	17 200 000,00	17 400 000,00	17 450 000,00	17 500 000,00
17 550 000,00	17 370 000,00	17 580 000,00	17 680 000,00	17 600 000,00	17 200 000,00	17 400 000,00	17 450 000,00	17 500 000,00
280 000,00			20 000,00					
112 000,00								
16 134 800,00	13 085 600,00	15 443 000,00	16 404 800,00	16 428 200,00	15 552 200,00	15 975 990,00	15 862 520,00	15 989 930,00
7 600 000,00	7 680 000,00	7 760 000,00	15 824 800,00	15 028 200,00	14 915 900,00	15 675 990,00	15 412 520,00	15 489 930,00
1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00	1 785 180,00
1 695 200,00	4 284 400,00	2 137 000,00	1 295 200,00	1 171 800,00	1 647 800,00	1 424 010,00	1 587 480,00	1 510 070,00
1 695 200,00	4 284 400,00	2 137 000,00	1 295 200,00	1 171 800,00	1 647 800,00	1 424 010,00	1 587 480,00	1 510 070,00
1 426 600,00	1 583 700,00	1 537 000,00	1 295 200,00	1 171 800,00	1 147 800,00	1 124 010,00	1 137 480,00	1 010 070,00
	1 364 100,00	1 364 100,00	1 184 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	977 700,00
268 600,00	219 600,00	172 900,00	111 100,00	87 700,00	63 700,00	39 910,00	53 380,00	32 370,00
0,00	2 700 700,00	600 000,00	0,00	0,00	500 000,00	300 000,00	450 000,00	500 000,00
	2 700 700,00	600 000,00		500 000,00	500 000,00	300 000,00	450 000,00	500 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 503 926,63	8 139 826,63	6 775 726,63	5 591 626,63	4 507 526,63	3 423 426,63	2 339 326,63	1 255 226,63	277 526,63		
9,51	9,12	8,74	7,32	6,66	6,67	6,46	6,52	5,77		
Zgodny z art. 243/ Nie zgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243/ Nie zgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243/ Nie zgodny z art. 243**								
9,51	9,12	8,74	7,32	6,66	6,67	6,46	6,52	5,77		
53,30	46,86	38,54	31,59	25,61	19,90	13,44	7,19	1,59		
16 403 400,00	13 305 200,00	15 615 900,00	16 515 900,00	16 515 900,00	15 615 900,00	16 015 900,00	15 915 900,00	16 022 300,00		
16 403 400,00	16 005 900,00	16 215 900,00	16 515 900,00	16 515 900,00	16 115 900,00	16 315 900,00	16 365 900,00	16 522 300,00		
1 426 600,00	1 364 100,00	1 364 100,00	1 184 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	977 700,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1 426 600,00	1 364 100,00	1 364 100,00	1 184 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	1 084 100,00	977 700,00		

hodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto uchwała budżetowa określa wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie

kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m. in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

2021r.
17 200 000,00
17 200 000,00
16 234 500,00
15 634 500,00
1 785 180,00
965 500,00
965 500,00
296 026,63
277 526,63
18 500,00
669 473,37
669 473,37

0,00

0,00

--

--

--

1,72

--

--

1,72

0,00

16 253 000,00

16 922 473,37

277 526,63

0,00

277 526,63

Lisch

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Gminy Roźwienica na lata 2011 – 2021

- 1) Dotyczy dochodów lat 2008 – 2021 wykazanych w poz. 1, 1a, 1b i 1 c:
Dochody w kolumnach „2008” i „2009” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb-27S za w/w okres. W kolumnie „Plan 3 kw.2010” przyjęto dochody wykonane na koniec III kwartału 2010 roku na podstawie sprawozdania Rb - 27 S. W kolumnie „2010” przyjęto przewidywane wykonanie na podstawie sprawozdania Rb – 27 S. W kolumnie „2011” przyjęto dane na podstawie Uchwały budżetowej 2011 roku.
- 2) Dotyczy wydatków lat 2008 – 2021 wykazanych w poz. 2, 2a i 2b:
Wydatki w kolumnach „2008” i „2009” przyjęto na podstawie sprawozdań Rb – 28 S za w/w okres. W kolumnie „plan 3 kw. 2010” przyjęto wydatki wykonane na koniec III kwartału 2010 roku (sprawozdanie Rb – 28 S). W kolumnie „2010” przyjęto przewidywane wykonanie na podstawie sprawozdania Rb- 28 S. W kolumnie „2011” przyjęto dane na podstawie Uchwały budżetowej na rok 2011.
Ponadto w poz.2a „wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane”, przyjęto dane z &4010 – wynagrodzenia i osobowe pracowników, &4040 – dodatkowe wynagrodzenia roczne, &4110 – składki na ubezpieczenia społeczne, &4120 – składki na fundusz pracy i &4170 – wynagrodzenia bezosobowe na podstawie sprawozdań Rb 28-S i Uchwały budżetowej na rok 2011.
Natomiast w poz.2b- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem JST, przyjęto dane z rozdziału 75022 – Rady gmin i rozdziału 75023 – Urzędy gmin na podstawie sprawozdań Rb – 28S i Uchwały budżetowej na rok 2011. Przy czym w kolumnach dotyczących prognoz 2012 – 2021 przyjęto kwoty na takim samym poziomie jak w roku 2011.



- 3) Dotyczy wyników budżetu lat 2008 – 2021 wykazanych w poz.21;
- wynik budżetu 2008 – 116.804,10 stanowił niedobór budżetowy
 - wynik budżetu 2009 – 1.134.259,79 stanowił niedobór budżetowy
 - planowany wynik budżetu 3 kw. 2010 – 6.150.493,01 będzie stanowił niedobór budżetowy
 - planowany wynik budżetu 2010 – 5.828.009,96 będzie stanowił niedobór budżetowy
 - planowany wynik budżetu 2011 – 4.572.314,67 będzie stanowił niedobór budżetowy
 - planowane wyniki budżetów 2012 – 2021 będą stanowiły nadwyżki budżetowe , które planujemy przeznaczyć na spłatę pożyczek i kredytów
- 4) Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu lat 2008 – 2011 wykazanych w poz.21:
Deficyt budżetu lat 2008 – 2011 został(lata 2008-2010) i zostanie pokryty (rok 2011) z zaciągniętych kredytów i pożyczek.
- 5) Dotyczy przychodów lat 2008 – 2011 wykazanych w poz.22:
Na przychody składają się pożyczki i kredyty zaciągnięte w bankach krajowych na podstawie przepisów Prawo bankowe.
- 6) Dotyczy długu publicznego na konie lat 2011 – 2021 wykazanego w poz.13:

Stan zadłużenia na dzień	Wskaźnik z art.169 sufp – max 15%	Wskaźnik z art. 170 sufp – max 60 %
31.12.2011	6,38	57,58
31.12.2012	9,51	53,30
31.12.2013	9,12	46,86
31.12.2014	8,74	38,54
31.12.2015	7,32	31,59
31.12.2016	6,66	25,61
31.12.2017	6,67	19,90
31.12.2018	6,46	13,34
31.12.2019	6,52	7,19

31.12.2020	5,77	1,59
31.12.2021	1,72	0,00

Stan zadłużenia na dzień 31.12.2010 wyniesie 6.358.211,96 zł. W roku 2011 przewidujemy zaciągnięcie nowych zobowiązań z tytułu kredytów i poziom zadłużenia na koniec 2011 roku wyniesie 57,58 % ogólnej kwoty długu do dochodu i będzie wyższy od wskaźnika na koniec 2010 roku o 23,70% . najwyższy wskaźnik będzie w 2011 roku tj. 57,58% , a od 2012 roku zacznie spadać.

Wskaźnik rocznej spłaty zadłużenia do dochodu w roku 2011 wyniesie 6,38 % i.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy

Nr 33/V/2011

W Rożwienicy z dnia 27 stycznia 2011 roku

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

1. Nazwa przedsięwzięcia 2. Cel przedsięwzięcia	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji od - do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit zobowiązań
a) Programy, projekty lub zadania pozostałe razem inne niż wymienione w lit.a			82.419	45.920	X	50.943
- wydatki bieżące - wydatki majątkowe			X 82.419	X 45.920	X 5.023	X 50.943
1. Projekt Podkarpacki System e-Administracji Publicznej	Urząd Gminy Rożwienica	2011 - 2012	82.419	45.920	5.023	50.943
2. Dostęp obywateli do informacji sektora publicznego						

