

KSEROKOPIA

Zarządzenie Nr 0050.20.2011

Wójta Gminy Pszczew

z dnia 23 maja 2011 r.

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pszczew na lata 2011 - 2020.

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 ze zmianami: Dz.U. z 2010 Nr 28 poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620)

zarządza się co następuje :

- § 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Pszczew na lata 2011-2020 obejmująca:
- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia,
 - 2) objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2011 – 2020 otrzymują brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

URZĄD GMINY
ul. Rynek 13
66-330 PSZCZEW
tel. (0-95) 749-23-10
woj. lubuskie

W ó j t G m i n y
Waldemar Górczyński

Zgodność kserokopii z oryginałem
stwierdzam
Pszczew, dnia 30.05.2011

PODINSPEKTOR

Monika Żalucka
Monika Żalucka

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.20.2011 Wójta Gminy Pszczew z dnia 23 maja 2011 roku zmieniający treść załącznika nr 1 do uchwały Nr 0007.VI.27.2011 Rady Gminy Pszczew z dnia 17.02.2011r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	14 115 052,67	15 853 147,84	17 148 156,00	17 503 627,55	15 785 020,00	14 169 844,00
1a	dochody bieżące	12 662 583,03	12 830 453,59	12 433 911,00	12 844 940,51	12 978 427,00	13 066 444,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 452 469,64	3 022 694,25	4 714 245,00	4 658 687,04	2 806 593,00	1 103 400,00
1c	ze sprzedaży majątku	99 580,73	439 080,61	259 060,00	83 138,95	261 000,00	153 450,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 346 432,05	9 835 428,98	11 193 619,00	10 477 538,94	11 485 096,00	11 347 458,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 303 383,71	4 679 035,61	5 067 317,00	4 971 159,23	5 176 485,00	5 317 307,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 324 154,05	1 381 048,80	1 570 009,00	1 450 265,09	1 855 362,00	1 901 746,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	13 580,00	13 580,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	13 580,00	13 580,00
3	Różnica (1-2)	4 768 620,62	6 016 718,86	5 954 537,00	7 026 088,61	4 299 924,00	2 822 386,00

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
14 505 340,00	14 099 224,00	14 451 704,00	14 812 996,00	15 183 322,00	15 562 905,00	15 936 414,00	16 334 825,00
13 393 105,00	13 727 933,00	14 071 131,00	14 422 909,00	14 783 482,00	15 153 069,00	15 516 742,00	15 904 661,00
1 112 235,00	371 291,00	380 573,00	390 087,00	399 840,00	409 836,00	419 672,00	430 164,00
157 286,00	161 218,00	165 249,00	169 380,00	173 615,00	177 955,00	182 226,00	186 782,00
11 631 144,00	11 921 923,00	12 219 971,00	12 525 470,00	12 838 607,00	13 159 573,00	13 475 402,00	13 812 287,00
5 450 240,00	5 586 496,00	5 726 158,00	5 869 312,00	6 016 045,00	6 166 446,00	6 314 441,00	6 472 302,00
1 949 290,00	1 998 022,00	2 047 972,00	2 099 172,00	2 151 651,00	2 205 442,00	2 258 373,00	2 314 832,00
13 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 874 196,00	2 177 301,00	2 231 733,00	2 287 526,00	2 344 715,00	2 403 332,00	2 461 012,00	2 522 538,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	2 290 370,79	3 547 516,53	608 904,00	2 649 876,64	2 456 791,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	2 916 168,18	608 904,00	2 649 876,64	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	7 058 991,41	9 564 235,39	6 563 441,00	9 675 965,25	6 756 715,00	2 822 386,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	0,00	0,00	20 000,00	25 200,00	728 420,00	889 833,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	504 000,00	653 199,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	0,00	0,00	20 000,00	25 200,00	224 420,00	236 634,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	3 189 834,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	3 869 157,12	9 564 235,39	6 543 441,00	9 650 765,25	6 028 295,00	1 932 553,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	3 511 474,88	8 932 887,04	11 583 441,00	10 018 665,32	7 365 494,00	1 932 553,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	1 603 651,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	5 040 000,00	5 040 000,00	1 337 199,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	357 682,24	631 348,35	0,00	4 672 099,93	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	29 941,47	28 071,07	147 117,06	5 072 273,50	5 873 199,00	5 220 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 874 196,00	2 177 301,00	2 231 733,00	2 287 526,00	2 344 715,00	2 403 332,00	2 461 012,00	2 522 538,00	
864 551,00	834 034,00	806 250,00	778 839,00	750 682,00	722 898,00	695 114,00	667 399,00	
652 500,00	652 500,00	652 500,00	652 500,00	652 500,00	652 500,00	652 500,00	652 500,00	
212 051,00	181 534,00	153 750,00	126 339,00	98 182,00	70 398,00	42 614,00	14 899,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 009 645,00	1 343 267,00	1 425 483,00	1 508 687,00	1 594 033,00	1 680 434,00	1 765 898,00	1 855 139,00	
2 009 645,00	1 343 267,00	1 425 483,00	1 508 687,00	1 594 033,00	1 680 434,00	1 765 898,00	1 855 139,00	
1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 567 500,00	3 915 000,00	3 262 500,00	2 610 000,00	1 957 500,00	1 305 000,00	652 500,00	0,00	

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	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 danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	0,00%	0,00%	0,12%	0,14%	4,70%	6,38%		
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	18,16%	13,33%		
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	0,00%	0,00%	0,12%	0,14%	4,70%	6,38%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	0,21%	0,18%	0,86%	28,98%	37,21%	36,84%		
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 346 432,05	9 836 428,98	11 213 619,00	10 502 738,94	11 709 516,00	11 584 092,00		
20	Wydatki ogółem (10+19)	12 857 906,93	18 769 316,02	22 797 060,00	20 521 404,26	19 075 010,00	13 516 845,00		
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 257 145,74	-2 916 168,18	-5 648 904,00	-3 017 776,71	-3 289 990,00	653 199,00		
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 290 370,79	3 547 516,53	5 648 904,00	7 689 876,64	3 793 990,00	0,00		
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	3 189 834,29	0,00	0,00	0,00	504 000,00	653 199,00		

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 0050.20.2011
Wójta Gminy Pszczew z dnia 23 maja 2011 roku
zmieniający treść
załącznika Nr 3
do Uchwały Nr 0007.VI.27.2011
Rady Gminy Pszczew
z dnia 17 lutego 2011 roku

Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2011-2020

Uwagi ogólne

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) nałożyła na organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej z kolei Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami) określają, iż organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej po raz pierwszy nie później niż uchwałę budżetową na rok 2011.

Przyjęty horyzont czasowy objęty wieloletnią prognozą finansową Gminy Pszczew to lata 2011 – 2020, odpowiadające okresowi spłat kredytów przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2010 i 2011.

Dane historyczne obejmujące lata 2008 – 2009 sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych.

Wieloletnia prognoza finansowa stanowiąca załącznik nr 1 do uchwały sporządzona jest w układzie, który prezentuje poniżej przedstawiony uproszczony schemat.

Dochody ogółem
- wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE
- spłata i obsługa długu (raty + odsetki)
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- WYDATKI MAJĄTKOWE
= nadwyżka/deficyt
+ ew. kredyty/pożyczki/obligacje
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Prognoza dochodów Gminy Pszczew na lata 2011 – 2020.

Prognozowane dochody Gminy Pszczew zostały opracowane w oparciu o założenia makroekonomiczne Ministerstwa Finansów na lata 2010 – 2014 oraz wytyczne dla lat 2015 – 2040. Generalnie założono wzrost dochodów w poszczególnych latach o 2,5%. W grupie dochodów bieżących od tej zasady odbiega rok 2012, gdzie przewiduje się spadek dochodów bieżących w porównaniu z rokiem 2011. Stan ten spowodowany jest faktem, iż w roku 2011 do budżetu wpłyną zwroty dotacji od jednostek organizacyjnych oraz nastąpi refundacja środków z tytułu realizacji projektów z udziałem środków UE.

W zakresie dochodów majątkowych grupę dochodów ze sprzedaży majątku zaplanowano w sposób ostrożny, przyjmując za bazę rok 2010 i przeszacowując o wskaźnik inflacji. Podobną zasadę zastosowano planując pozostałe dochody majątkowe. W latach 2012-2013 dodatkowo założono wpływ 1,5 tys.zł stanowiący dofinansowanie UE do realizowanych zadań inwestycyjnych.

Prognoza wydatków Gminy Pszczew na lata 2011 – 2020.

Wydatki bieżące, w tym wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy zaplanowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne przyjmując generalnie wzrost, podobnie jak przy prognozowanych dochodach o 2,5%. Nie przewiduje się wzrostu zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu przewidywanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

Wydatki majątkowe przeznaczone na inwestycje „nienazwane” zakłada się na poziomie środków pozostałych do dyspozycji (poz. 9 zał. Nr 1 do uchwały). Od tej zasady odbiega rok 2012 i 2013, gdzie w powyższej kwocie zaplanowano inwestycje wykazane w wykazie przedsięwzięć. Do inwestycji tych należą:

- budowa świetlicy w Silnej,
- budowa świetlicy wiejskiej w Nowym Gorzycku,
- przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Stokach.

Prognoza przychodów

W roku 2011 przychody budżetu stanowią:

- kredyt bankowy w wysokości 1.337.199 zł,
- wolne środki w wysokości 2.456.791 zł.

Realizacja zaplanowanych przychodów pozwoli na pokrycie deficytu roku 2011 oraz spłatę przypadających na rok 2011 rat kredytu.

Prognoza rozchodów

Splątę długu zaplanowano na 10 lat. W roku 2011 zakłada się splatę kredytów w kwocie 504.000 zł, w 2012 roku w kwocie 653.199 zł, natomiast w kolejnych latach przewiduje się splatę w stałej kwocie, tj. w wysokości 652.500 zł.

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu oznacza różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami. Montaż finansowy w analizowanych latach wskazuje, iż rok 2011 jest rokiem deficytowym. Zaplanowany deficyt to kwota 3.289.990 zł. Pozostałe lata kończą się nadwyżką, która w całości przeznaczana jest na splatę rat kredytów.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – splata długu. Powyższa informacja zawarta jest w poz. 13. załącznika Nr 1 do uchwały.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dotycząca możliwości limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego została zawarta w poz. od 15 do 16 załącznika nr 1 do uchwały.

Zgodnie z art. 121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zmianami) na lata 2011 – 2013 objęte wieloletnią prognoza finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art.226 ust.1 pkt. 6 i art. 230 ust.5 ustawy, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 sufp. Dane te zaprezentowane są w poz. 17 i 18 załącznika nr 1 do uchwały.