

**UCHWAŁA NR IV/18/11
RADY GMINY W KIJACH**

z dnia 16 lutego 2011 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2011-2021

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z 2009 r.) w związku z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) Rada Gminy w Kijach postanawia, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kije na lata 2011-2021 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich na tala 201-2014 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Upowaznia się wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w ust. 2.
4. Upowaznia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań o których mowa w ust. 2.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Świętokrzyskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący Rady
Gminy w Kijach


Ryszard Chrobot

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/18/11
Rady Gminy w Kijach
z dnia 16 lutego 2011 r.
Zalacznik1.xls

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr IV/18/11 Rady Gminy w Kijach z dnia 16 lutego 2011 r.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV/18/11
Rady Gminy w Kijach

z dnia 16 lutego 2011 r.

Zalacznik2.xls

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr IV/18/11 Rady Gminy w Kijach z dnia 16 lutego 2011 r.

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	7,74%	6,73%	6,14%	16,91%	10,26%	9,54%	8,66%	8,46%	8,34%	7,06%	6,79%	6,46%	4,00%	3,96%	1,99%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,19%	8,36%	11,79%	15,15%	18,25%	16,66%	16,72%	16,19%	15,97%	15,54%	14,46%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	5,71%	4,87%	4,58%	5,02%	7,86%	7,78%	6,40%	6,17%	6,01%	4,74%	4,48%	4,16%	1,69%	3,41%	1,99%
18	Zadłużenie/docho- dy ogółem [(13- 13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	19,52%	15,25%	31,19%	29,54%	28,41%	27,79%	23,00%	18,76%	14,62%	10,97%	7,41%	3,83%	2,57%	1,33%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 230 488,43	9 571 821,73	11 381 192,96	10 543 161,86	10 785 983,68	10 193 780,00	11 306 223,00	11 972 803,00	12 458 746,00	12 622 164,00	12 772 169,00	12 898 069,00	12 981 500,00	13 015 050,00	13 215 795,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	12 118 447,00	14 061 703,78	18 532 857,96	16 735 915,85	19 643 071,68	14 607 161,44	14 692 169,44	14 562 169,44	14 262 169,44	14 443 423,02	14 453 425,00	14 563 425,00	14 783 425,00	14 283 425,00	14 530 545,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	98 926,43	-733 442,98	-2 712 068,00	-2 065 270,09	-1 425 316,00	1 192 838,56	1 047 830,56	1 047 830,56	1 047 830,56	956 576,98	956 575,00	956 575,00	606 575,00	606 575,00	359 455,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	811 633,15	1 488 089,70	3 458 610,00	4 378 350,31	3 000 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	700 825,56	700 825,56	746 542,00	2 241 943,86	1 574 912,00	1 142 999,95	1 047 641,56	1 047 641,56	1 047 641,74	904 816,00	904 816,00	904 976,00	554 836,00	554 836,00	280 272,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
[Podpis]
Ryszard Chrobot

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
			od	do						
Przedsięwzięcia ogółem					17 461 715,70	9 303 312,00	3 587 071,90	1 494 500,00	1 731 500,00	16 116 383,90
- wydatki bieżące					3 615 739,70	1 245 506,00	862 225,90	494 500,00	481 500,00	3 083 731,90
- wydatki majątkowe					13 845 976,00	8 057 806,00	2 724 846,00	1 000 000,00	1 250 000,00	13 032 652,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					15 022 615,70	8 657 412,00	2 929 571,90	1 000 000,00	1 250 000,00	13 836 983,90
- wydatki bieżące					1 176 639,70	599 606,00	204 725,90	0,00	0,00	804 331,90
- wydatki majątkowe					13 845 976,00	8 057 806,00	2 724 846,00	1 000 000,00	1 250 000,00	13 032 652,00
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)					15 022 615,70	8 657 412,00	2 929 571,90	1 000 000,00	1 250 000,00	13 836 983,90
- wydatki bieżące					1 176 639,70	599 606,00	204 725,90	0,00	0,00	804 331,90
Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w Gminie Kije		Urząd Gminy	2011	2012	59 658,70	40 042,80	19 615,90	0,00	0,00	59 658,70
Program Operacyjny kapitał Ludzki - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów - Jesteśmy kowalami przyszłości		Zespół Placówek Oświatowych	2010	2012	243 975,00	122 958,94	62 125,00	0,00	0,00	185 083,94
Program Operacyjny kapitał Ludzki - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów - Wiedza i obserwacja drogą lepszego zrozumienia		Zespół Placówek Oświatowych	2010	2012	235 674,00	134 826,26	49 885,00	0,00	0,00	184 711,26
Program Operacyjny kapitał Ludzki - Program aktywizacji społeczno - zawodowej bezrobotnych w Gminie Kije		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2009	2011	291 832,00	165 568,00	0,00	0,00	0,00	165 568,00
Regionalny Program Operacyjny - Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Kije, Górki		Urząd Gminy	2009	2011	126 200,00	63 110,00	0,00	0,00	0,00	63 110,00
Regionalny Program Operacyjny - Rewitalizacja terenów podwoskich w Kijach - przywrócenie dawnej kasztelani		Urząd Gminy	2009	2012	219 300,00	73 100,00	73 100,00	0,00	0,00	146 200,00
- wydatki majątkowe					13 845 976,00	8 057 806,00	2 724 846,00	1 000 000,00	1 250 000,00	13 032 652,00
Regionalny Program Obszarów Wiejskich - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla Gminy Kije II etap dla miejscowości Gołuchów, Czechów, Stawiany, Hajdaszek		Urząd Gminy	2009	2011	5 811 650,00	5 538 774,00	0,00	0,00	0,00	5 538 774,00
Regionalny Program Operacyjny - Budowa Zamku w Kijach		Urząd Gminy	2008	2012	415 000,00	160 000,00	244 000,00	0,00	0,00	404 000,00
Regionalny Program Operacyjny - Ekorozwój Ponidzia – instalacja lamp solarnych w gminie Kije		Urząd Gminy	2011	2014	3 015 000,00	15 000,00	750 000,00	1 000 000,00	1 250 000,00	3 015 000,00
Regionalny Program Operacyjny - e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST		Urząd Gminy	2011	2012	296 301,00	216 327,00	79 974,00	0,00	0,00	296 301,00

Regionalny Program Operacyjny - Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Kije, Górki	Urząd Gminy	2009	2011	1 531 663,00	1 135 740,00	0,00	0,00	0,00	1 135 740,00
Regionalny Program Operacyjny - Poprawa jakości systemu komunikacyjnego Gminy Kije w m. Wola Żydowska – przebudowa drogi powiatowej	Urząd Gminy	2009	2011	528 270,00	479 965,00	0,00	0,00	0,00	479 965,00
Regionalny Program Operacyjny - Rewitalizacja terenów podwoskich w Kijach - przywrócenie dawnej kasztelani	Urząd Gminy	2008	2012	2 248 092,00	512 000,00	1 650 872,00	0,00	0,00	2 162 872,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprzywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				2 439 100,00	645 900,00	657 500,00	494 500,00	481 500,00	2 279 400,00
- wydatki bieżące				2 439 100,00	645 900,00	657 500,00	494 500,00	481 500,00	2 279 400,00
Dowóz uczniów do szkół - Dowóz Uczniów	Zespół Placówek Oświatowych	2011	2012	315 000,00	165 500,00	150 000,00	0,00	0,00	315 500,00
Dowóz uczniów do szkół - Dowóz Uczniów	Urząd Gminy	2010	2012	63 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	42 000,00
Opłaty roczne za zajęcie pasa drogowego - zajęcie pasa drogowego	Urząd Gminy	2011	2014	8 400,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00	8 400,00
Umowy związane z bieżącym utrzymaniem jednostki - zakup energii, wody, gazu, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, internet wywóz odpadów	Urząd Gminy	2011	2014	227 500,00	52 900,00	58 200,00	58 200,00	58 200,00	227 500,00
Umowy związane z bieżącym utrzymaniem jednostki - zakup energii, wody, gazu, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, internet wywóz odpadów	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2011	2014	36 700,00	9 100,00	9 200,00	9 200,00	9 200,00	36 700,00
Umowy związane z bieżącym utrzymaniem jednostki - zakup energii, wody, gazu, usługi telekomunikacyjne, pocztowe, internet wywóz odpadów	Zespół Placówek Oświatowych	2011	2014	931 300,00	226 300,00	230 000,00	235 000,00	240 000,00	931 300,00
Umowy związane z oświetleniem ulicznym - oświetlenie ulic	Urząd Gminy	2010	2014	803 200,00	151 000,00	169 000,00	172 000,00	172 000,00	664 000,00
Umowy związane z serwisem oprogramowania - serwis oprogramowania	Urząd Gminy	2011	2013	54 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	54 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Ryszard Chrobot

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWRJI GMINY KIJE NA LATA 2011-2021.

Jednym z głównych celów przygotowania wieloletniej prognozy finansowej jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilności finansowej jednostki samorządu terytorialnego czyli zdolności do obsługi zobowiązań i utrzymania płynności finansowej w długiej perspektywie. Długa perspektywa planowania budżetowego daje obraz sytuacji w zakresie kształtowania się płynności budżetu jednostki i tym samym jej zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. Wartości dochodów, wydatków, a także przychodów oraz rozchodów, zaplanowane w wieloletniej prognozie finansowej, pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości.

Wieloletnia prognoza finansowa służy ocenie sytuacji finansowej Gminy przez jej organy a także instytucje finansowe. Analiza wielkości budżetowych – odpowiednio zestawionych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki.

Uchwała w sprawie WPF zawiera załączniki określające :

- wieloletnią prognozę kształtowania się podstawowych wielkości budżetowych oraz kwoty długu i jego spłat stanowiących załącznik Nr 1 do uchwały (dochody ,wydatki, wynik budżetu, przychody i rozchody)
- przedsięwzięcia –ich nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji ,łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach i limity zobowiązań – stanowiące załącznik Nr 2 do uchwały
- objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kije na lata 2011-2021.

W WPF określona została informacja o relacji tzw. nowego limitu obsługi zadłużenia gminy. Wskaźniki zadłużenia 15% i 60% obowiązują do końca 2013 roku. Nowy wskaźnik obsługi zadłużenia liczony jest jako średnia arytmetyczna sumy relacji bazowych z trzech poprzedzających lat rok budżetowy. Wskaźnik obsługi zadłużenia obliczony jest dla danego roku jako procentowy udział kwot przeznaczonych na obsługę długu do dochodów ogółem. Konstrukcja nowego wskaźnika obsługi zadłużenia oznacza, że zdolność kredytowa Gminy uzależniona jest od jej sytuacji finansowej. Należy zwrócić szczególną uwagę na zachowanie równowagi na etapie planowania jak i realizacji budżetu odpowiednich relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi tak, aby możliwe było wygospodarowanie nadwyżki operacyjnej rozumianej jako dodatnia różnica między tymi wielkościami.

Od 2011 roku zachowanie tej równowagi jest warunkiem koniecznym do uchwalenia budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Podsumowując "im większa nadwyżka operacyjna tym większa możliwość finansowania wydatków majątkowych i obsługi zadłużenia"

W WPF, przyjęte wielkości planowanych dochodów bieżących przyjęto na podstawie wykonania roku 2008, 2009 oraz 2010.

W kolejnych latach prognozy przewiduje się nieznanym ale ciągłym wzrostem stawek podatków. Głównym źródłem wzrostu dochodów bieżących od 2012 roku będzie planowana do wprowadzenia opłata planistyczna.

Prognozowane dochody majątkowe w latach 2011 – 2014 to głównie środki europejskie i inne środki pomocowe bezzwrotne na realizację projektów. W kolejnych latach planowane dochody majątkowe, to wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego.

Gmina posiada podpisane umowy i pre-umowy na zadania i projekty ujęte w wykazie przedsięwzięć stanowiącym załącznik do uchwały w sprawie WPF.

W wykazie przedsięwzięć ujęto także poza umowami na programy i projekty, umowy których realizacja jest niezbędna dla ciągłości działania jednostek.

Gmina posiada trzy jednostki budżetowe.

Jako wydatki zapewniające ciągłość działania ujęto:

- zakupy energii, gazu, wody,
- opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, opłaty za dostęp do internetu,
- oświetlenie i konserwacja oświetlenia ulicznego
- dowóz dzieci do szkół i inne.

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane jednostek budżetowych z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli;
- funkcjonowanie organów Rady Gminy i Wójta,
- na obsługę długu według zawartych umów oraz kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia;
- bieżące utrzymanie jednostek gminy wynikające z zawartych umów.

W WPF zaplanowano w 2011 roku przychody w wysokości 3.000.228 zł z tytułu:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.980.075 zł na częściowe pokrycie deficytu wynikającego z przyjętych do realizacji zadań inwestycyjnych oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów i wykup papierów wartościowych
- planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 949.017 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 upf w kwocie 71.136 zł.

Rozchody w roku 2011 zaplanowano w wysokości 1.574.912 zł z tego:

- spłaty pożyczek zaciągniętych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu UE 437.822 zł
- spłaty krajowych kredytów i pożyczek 837.090 zł
- wykup obligacji komunalnych 300.000 zł.

Rozchody zaplanowano do końca 2021 roku tj. do całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

WPF obejmuje kwotę długu i okres spłaty do 2021 roku, w tym relację o której mowa w art.243. Począwszy od roku 2014 spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 uofp po uwzględnieniu art.244 uofp. W roku 2011 zachowany jest wskaźnik zadłużenia gminy, który na konie roku nie przekracza 60 % planowanych dochodów i wynosi 46,06 %, zaś po uwzględnieniu wyłączeń z art.243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp 28,41 %. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w roku nie przekracza 15 % planowanych dochodów ogółem i wynosi 10,26 % .

Dane finansowe ujęte w załącznikach do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2011 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2011.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy i obejmuje swym zakresem lata 2011 do 2021 tj. okres całkowitej spłaty zadłużenia Gminy.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Ryszard Chrobot