

**UCHWAŁA NR 13 / III / 10
RADY GMINY CIEPŁOWODY
Z DNIA 28 GRUDNIA 2010 R.**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ciepłowody

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) -

Rada Gminy Ciepłowody , uchwala co następuje-

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 – 2015 stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Władysław Gluza

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY CIEPŁOWODY

Przepływy pieniężne i kwota długu

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Dochody ogółem	7 620 676	8 428 400	8 289 386	9 859 696	8 750 000	9 180 000	11 875 000	10 550 000
1.1.	Dochody bieżące	7 496 445	7 717 436	7 143 605	7 025 118	8 450 000	9 000 000	8 200 000	10 300 000
1.2.	Dochody majątkowe	124 231	710 964	1 145 781	2 834 578	300 000	180 000	3 675 000	250 000
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	85 031	220 741	419 582	418 805	300 000	180 000	150 000	200 000
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	5 867 042	6 829 450	7 132 915	6 542 078	7 524 500	8 004 500	6 974 500	7 375 000
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	2 670 742	3 083 308	3 345 876	3 301 152	3 400 000	3 468 000	3 500 000	3 605 000
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	165 583	162 170	167 658	175 688	184 400	190 000	190 500	200 000
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich	115 823	118 504	125 076	128 828	135 269	139 300	139 400	146 293
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x					
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x					
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x					
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	3 030 717	3 583 972	3 619 381	3 065 238	3 940 100	4 346 500	3 284 000	3 570 000
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	1 753 634	1 598 950	1 156 471	3 317 618	1 225 500	1 175 500	4 900 500	3 175 000
<i>kwota kontrolna</i>	<i>różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 2), począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	1 629 403	887 986	10 690	483 040	925 500	995 500	1 225 500	2 925 000
4.	Przychody nie zwiększające długu	10 648	193 796	307 772	0	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0							
4.2.	Wolne środki	10 648	193 796	307 772					
4.3.	Prywatyizacja i spłaty udzielonych pożyczek	0							
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	1 764 282	1 792 746	1 464 243	3 317 618	1 225 500	1 175 500	4 900 500	3 175 000
<i>kwota kontrolna</i>	<i>środki do dyspozycji: na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetki, dyskonto, poręczenia i gwarancje, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	1 640 051	1 081 782	318 452	483 040	925 500	995 500	1 225 500	2 925 000
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	715 696	405 655	462 997	3 129 793	725 500	705 500	4 700 500	1 175 000
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	135 696	5 655	90 047	141 229	50 000	30 000	150 000	50 000
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	135 696	5 655	90 047	141 229	50 000	30 000	150 000	50 000
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)								
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)								
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp				0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)								
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	580 000	400 000	372 950	2 988 564	675 500	675 500	4 550 500	1 125 000
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)				2313064			3375000	
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)								
<i>kwota kontrolna</i>	<i>Dochody bieżące (poz. 1.1.) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0</i>	1 504 355	1 076 127	226 415	341 811	875 500	965 500	1 075 500	2 875 000
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz.6 - poz.7)	1 753 634	1 598 950	1 001 246	187 825	500 000	470 000	200 000	2 000 000
9.	Wydatki majątkowe	1 254 791	1 452 269	6 016 310	987 825	500 000	4 670 000	200 000	2 000 000
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	x	x	x	0	0	4 500 000	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0	0	4 500 000	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	x	x	x	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	1 254 791	1 452 269	6 016 310	987 825	500 000	170 000	200 000	2 000 000

10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	400 000	372 950	5 015 064	800 000	0	4 200 000	0	0
	<i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>			2313064			3375000	0	
11.	Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10)	898 843	519 631	0	0	0	0	0	0

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
12.	Kwota długu na koniec roku	400 000	372 950	5 015 064	2 826 500	2 151 000	5 675 500	1 125 000	0
	<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	0	2 313 064	0	0	3 375 000	0	0
13.	Kwota spłaty długu	580 000	400 000	372 950	2 988 564	675 500	675 500	4 550 500	1 125 000
	<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	0	0	2 313 064	0	0	3 375 000	0
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	580 000	400 000	372 950	2 988 564	925 500	925 500	4 550 500	625 000
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	569 352	206 204	65 178	2 188 564	925 500	925 500	4 550 500	625 000
	- wolne środki	10 648	193 796	307 772					
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek								
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczki, emitowane papiery wartościowe				800 000				
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)	9,39%	4,81%	5,59%	31,74%	8,29%	7,69%	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 16%)</i>	9,39%	4,81%	5,59%	8,28%	8,29%	7,69%	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	5,25%	4,42%	60,50%	28,67%	24,58%	61,82%	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	5,25%	4,42%	32,60%	28,67%	24,58%	25,06%	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz.4) : poz.1.]	20,72%	13,09%	4,10%	7,71%	13,43%	12,48%	10,32%	29,15%
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	x	12,64%	8,30%	8,42%	11,21%	12,08%
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	x	31,74%	8,29%	7,69%	39,58%	11,14%
	<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	x	8,28%	8,29%	7,69%	11,16%	11,14%

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.	Dochody ogółem	7 620 676	8 428 400	8 289 386	9 859 696	8 750 000	9 180 000	11 875 000	10 550 000
19.	Wydatki ogółem	7 257 529	8 287 374	13 239 272	7 671 132	8 074 500	12 704 500	7 324 500	9 425 000
	<i>w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)</i>	x	x	x	0	0	4 500 000	0	0
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	363 147	141 026	-4 949 886	2 188 564	675 500	-3 524 500	4 550 500	1 125 000
21.	Przychody ogółem	410 648	566 746	5 322 836	800 000	0	4 200 000	0	0
22.	Rozchody ogółem	580 000	400 000	372 950	2 988 564	675 500	675 500	4 550 500	1 125 000
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie; wykonanie D-W+P-R≥0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	193 795	307 772	0	0	0	0	0	0
	<i>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</i>	1 504 355	1 076 127	228 415	341 811	876 500	965 500	1 075 500	2 875 000

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 - 2015

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
			od	do		2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	0	0	4 500 000	0	0	4 500 000
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0	0	0	0	0	0
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0	0	4 500 000	0	0	4 500 000
	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	4 500 000	0	0	4 500 000	0	0	4 500 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 500 000	0	0	4 500 000	0	0	4 500 000
	z tego:										
1)	Regionalny Program Operacyjny (RPO)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
2)	Program Operacyjny Kapitał Ludzki				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
3)	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich				4 500 000	0	0	4 500 000	0	0	4 500 000
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 500 000			4 500 000			4 500 000
b)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	z tego:										
1)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
2)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
c)	wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	z tego:										
1)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
2)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
d)	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	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	z tego:										
1)	Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
2)	Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
e)	wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. - razem - wydatki bieżące, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
1)	Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem	x	x	x							0
2)	Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem	x	x	x							0

* Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karzowice, Tomice, zakres prac: w roku 2011 dokumentacja + składanie wniosku o płatność rok 2012 realizacja oczyszczalnia ścieków we wsi Koźmice dla wsi Koźmice - Tomice, oczyszczalnia ścieków dla wsi Karzowice
 - ujęcie wody (2 studnie głębinowe + obudowy) w Koźmicach
 - Stacja Udzimienia Wody w Koźmicach, sieć wodociągowa ok. 3 900 m,
 - sieć sanitarna ok. 3 900 m, przyłącze wodociągowe ok. 64, przyłącze sanitarne ok. 64
 - koszt całego zadania ok. 4 500 000 zł - dofinansowanie w 75% - 3 375 000
 Inwestycja może być dofinansowana z programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 - 2013

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej.

Dochody:

Planowane dochody roku 2011 w prognozie przyjęte zostały w pełnej zgodności z projektem budżetu na 2011r.

Na lata 2012 -2015 do oszacowania dochodów przyjęto wielkości wynikające z wykonania za lata 2008-2009 i plan 2010r. przy uwzględnieniu wzrostu dochodów własnych o około 3-4%, dochody gminy mające związek z budżetem państwa , to jest wpływy z PIT, CIT oszacowane zostały w oparciu o Plan Finansowy Państwa 2010-2013r., który zakłada wzrost dochodów państwa 7,8%, 10%, 6,4%.

Wzrost dochodów ponad planowany o śr. 3,5% w roku 2011 i 2014 to zwroty środków z tytułu dofinansowania przedsięwzięć –projektów UE i tak:

- 1) W 2011r. za 2010r. środki unijne w ramach projektu PROW 2007-2013 na zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej Baldwinowice – Piotrowice Polskie wraz z oczyszczalnią ścieków” w kwocie 2.313.064,-zł,
- 2) W 2014r. za realizację w 2013r. inwestycji „Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” dofinansowanie w kwocie 3.375.000,-zł w ramach programu Rozwój Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013.

W 2015 roku planuje się wpływ około 2.000.000,-zł większe od stałych wpływów, a jest to zakładany wpływ w podatku od nieruchomości od przedsiębiorstwa – Alternatywne źródła energii „Turbiny wiatrowe”. Gmina Ciepłowody w wysokim stopniu była zainteresowana wdrożeniem na terenie gminy przedsięwzięcia związanego z alternatywnymi źródłami energii jakimi są elektrownie wiatrowe (turbiny). Od 2005r. wdrażany jest powyższy projekt, realny czas uruchomienia projektu jest rok 2014, podstawą opodatkowania są budowle o wysokiej wartości około 150.000.000,-zł przy obecnych stawkach 2% przyjęte zostały środki ostrożnościowo około 2.000.000,-zł.

Wydatki:

Do szacowania wydatków przyjęte zostały stałe wydatki bieżące wyodrębnione z wykonania budżetu 2008 i 2009 , a także plan 2010r. powiększone o planowaną inflację zakładaną przez Państwo w uchwale Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2011-2013 , gdzie zakłada się wzrost wydatków państwa o 4%, 5,6% i 1,1% w poszczególnych latach.

Wydatki bieżące gminy w odniesieniu do kolejnych lat wzrastają o średnio 3% przy wahaniami większych bądź mniejszych do lat poprzednich , a spowodowane jest to zwiększonym planowaniem wydatków inwestycyjnych w jednym roku, a w następnym zmniejszenie inwestycji, a zwiększeniem wydatków bieżących o konieczne remonty bądź inne.

Wynagrodzenia i pochodne wzrastają o średnio o około 5%, 2/3 wynagrodzeń to wynagrodzenia nauczycieli.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst to wydatki planowane w rozdz. 75022 Rady gmin + wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzenia Wójta Gminy przy zakładanym wzroście jak pozostałe, to jest 3% bieżące i około 4% wynagrodzenia.

Zmniejszenie wynagrodzeń w roku 2011 do 2010r. spowodowane jest zmniejszeniem wynagrodzeń w oświacie spowodowane reorganizacją połączenie - oddziałów dwóch klas III i VI.

Szczególny wzrost wydatków majątkowych:

- 1) Rok 2013 w kwocie 4 670 000,-zł spowodowany realizacją inwestycji „Budowa sieci wodociągowej i sanitarnej dla wsi Koźmice, Karczowice, Tomice” przy współfinansowaniu UE.
- 2) Rok 2015 planowane dodatkowe dochody z podatku od nieruchomości około 2.000.000,-zł przeznaczone po stronie wydatków na inwestycje.