

**Uchwała Nr V/9/2011
z dnia 24 lutego 2011r
Rady Gminy Cisna**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Cisna

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku 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. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1241)

**Rada Gminy Cisna
uchwala co następuje:**

§ 1.

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Cisna wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011-2018 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 załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.4 pkt.1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 4.622.997 zł w tym w 2012 r. do kwoty 4.622.997 zł.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla 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 ciepła do budynków komunalnych,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,

- d) usług telefonicznych i internetowych,
- e) dostawy energii do budynków komunalnych,
- f) oświetlenia ulic

2) Zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) wywozu nieczystości stałych do kwoty 10.000 zł
- b) ubezpieczenia majątku i osób do kwoty 20.000 zł
- c) odśnieżania dróg gminnych do kwoty 50.000 zł
- d) dostawy oleju opałowego do kwoty 110.000 zł

§ 5.

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

PRZEWODNICĄCY
Rady Gminy w Cisnej
mgr inż. Grzegorz Łukacijewski

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2018 Gminy Cisna

Wieloletnia prognoza finansowa to instrument weryfikacji zamierzonej polityki organów jednostek samorządu terytorialnego. Celem opracowania wpf jest ocena przyszłej sytuacji finansowej gminy zwłaszcza pod kątem możliwości inwestycyjnych (rozwojowych gminy) oraz zdolności kredytowej. Według przyjętych założeń reformy finansów publicznych wprowadzenie wieloletniego planowania finansowego na poziomie centralnym oraz na poziomie jednostek samorządu terytorialnego powinno więc przede wszystkim sprzyjać bardziej racjonalnemu gospodarowaniu środkami publicznymi.

Podstawowymi elementami wieloletniej prognozy finansowej dla każdego roku objętego prognozą są:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. oraz wydatki wynikające z limitu wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia ujęte w załączniku zawierającym wykaz przedsięwzięć,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu, w tym wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia,
- 3) wynik budżetu (dochody – wydatki)
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.

I tak prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Dochodów ze sprzedaży składników majątkowych i innych:

- sprzedaż prawa użytkowania wieczystego na rzecz PTTK Warszawa nieruchomości położonych w miejscowości Wetlina o łącznej powierzchni 31.982 m² oraz działek przeznaczonych i przygotowanych do sprzedaży w atrakcyjnych miejscowościach turystycznych.

Przygotowywana jest strategia sprzedaży mienia komunalnego na lata następne w celu maksymalizacji dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz umów o podobnym charakterze planowane są w kolejnych latach na bazie wykonania z lat poprzednich uwzględniając wskaźnik inflacji.

W podatkach i opłatach lokalnych przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów podwyższenia stawek podatków średnio w każdym roku o ok. 2%. Na podstawie analizy wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, który przedstawiał się następująco: 2007r. – wzrost o 2,2%, 2008r. – wzrost o 4,2%, 2009r. – wzrost o 3,5%, w 2010r. – wzrost o 2,6%.

Według opinii ekonomistów i obserwatorów finansowych wzrost inflacji w przyszłych 3 latach może wynieść 2-3%, a według prognoz Instytutu Badań nad Gospodarką Rynkową 3,2%, dlatego też przyjęto przy planowanej prognozie dochodów z podatków i opłat lokalnych podwyżkę o 2%.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu w latach ubiegłych wykazywały tendencję wzrostową, dlatego też przyjęto wzrost o prognozowany wskaźnik inflacji.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych szacowano z uwzględnieniem wskaźnika z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010-2013, w którym wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosi 2011r. – 3,8%, 2012r. – 3,9%, a w latach pozostałych przyjęto 4%.

W planowanym okresie przyjęto wzrost subwencji o 5% w tym głównie części oświatowej subwencji ogólnej dla j.s.t.

Przy planowaniu dochodów z usług (głównie komunalnych: woda, śmieci, ścieki) oparto się między innymi o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010-2013 – 2,5%

Dotacje celowe z budżetu państwa głównie z zakresu pomocy społecznej zaplanowano na podstawie analizy lat ubiegłych z uwzględnieniem waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

Środki z innych źródeł i dotacje z PRO, które przewidziano w 2011 i 2012 roku na budowę hali sportowej zgodnie z zawartą umową uzależnione są od pozyskania dodatkowych środków z budżetu państwa jako zasilania wkładu własnego, gdyż gmina nie jest w stanie udźwignąć finansowo tego zadania. W przypadku braku dofinansowania środki zostaną wycofane zarówno z dochodów jak też z wydatków.

Prognozę wydatków opracowano na podstawie następujących danych:

Wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kolejnych latach przeliczono: 2011r. – 11,64% (tylko nauczyciele w tym nagrody jubileuszowe i odprawy), 2012r. – 3,14%, 2013r. – 0,5%, 2014r. – 2%, 2015r. – 2,24%, 2016r. – 2,5%, 2017r. – 1,57%, 2018r. – 2,11%,

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. dotyczą rozdziałów 75022 – Rady gmin i 75023 – Urzędy gmin i przyjęto średnioroczny wskaźnik wg wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz pozostałe wydatki zwaloryzowano o prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010-2013, a od 2014r – 0,87%, 2015r. – 3,02%, 2016r. – 1,4%, 2017r. – 1,7%, 2018r. – 1,1%.

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano na podstawie zawartych umów, przy czym przyjęto iż w roku 2011 zostanie zaciągnięty kredyt w kwocie 1.537.297 zł, a w 2012 roku 2.504.997 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Do wyliczeń przyjęto stawki WIBOR oraz stawkę redyskontową weksli, obowiązujące na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Pozostałe wydatki bieżące prognozowano przy zastosowaniu wskaźnika średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych korzystając z technicznego scenariusza tempa wzrostu PKB i CPI w poszczególnych latach w okresie 2015-2040.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wielkościach po uwzględnieniu środków na działalność bieżącą oraz zabezpieczeniu środków na obsługę długu czyli na odsetki od kredytów i pożyczek.

Dodatni wynik budżetu czyli różnica między dochodami a wydatkami jako nadwyżka budżetowa która w prognozie występuje od 2013 do 2018 roku, zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Prognozowany deficyt roku 2012 zostanie pokryty kredytem bankowym oraz ewentualnymi wolnymi środkami.

Przyjęte w niniejszej prognozie wielkości makroekonomiczne wynikają z Wieloletniej Prognozy Finansowej Państwa. Natomiast w zakresie danych, na które Gmina ma bezpośredni wpływ, wielkości przyjęte w WPF oparte zostały na podstawie danych historycznych i zawartych umów, a przyjęte wielkości są w miarę wiarygodne.

Zasadnicze znaczenie wieloletniej prognozy finansowej polega na umożliwieniu kontroli sytuacji finansowej gmin oraz na zapewnieniu stabilności ich budżetów w dłuższym

horyzoncie czasowym. Z założenia ma to być dokument planowania strategicznego, służący określaniu głównych kierunków rozwoju gminy poprzez wskazanie ich potrzeb a przede wszystkim możliwości.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy w Cisnej
mgr inż. Grzegorz Babiarz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	7 466 492,93	8 116 832,60	8 622 732,00	7 150 377,00	8 873 272,00	9 401 800,00
1a	dochody bieżące	5 353 909,29	5 831 462,28	5 864 532,00	6 099 831,00	6 059 720,00	6 284 900,00
1b	dochody majątkowe, w tym	2 112 583,64	2 285 370,32	2 758 200,00	1 050 546,00	2 813 552,00	3 116 900,00
1c	ze sprzedaży majątku	584 128,72	985 120,42	1 355 550,00	236 905,00	670 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:	5 313 107,12	5 557 725,67	6 211 680,00	5 752 856,00	5 815 681,00	6 057 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 439 234,94	2 774 545,23	3 218 668,00	3 025 027,00	3 377 016,00	3 483 200,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 873 872,18	2 783 180,44	2 993 012,00	1 272 074,00	1 309 616,00	1 387 669,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	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	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	2 153 385,81	2 559 106,93	2 411 052,00	1 397 521,00	3 057 591,00	3 344 800,00

Proгноза 2013	Proгноза 2014	Proгноза 2015	Proгноза 2016	Proгноза 2017	Proгноза 2018
8 490 000,00	8 563 500,00	8 822 450,00	8 950 000,00	9 100 000,00	9 200 000,00
6 540 000,00	6 698 000,00	6 910 450,00	7 000 000,00	7 150 000,00	7 800 000,00
1 950 000,00	1 865 500,00	1 912 000,00	1 950 000,00	1 950 000,00	1 400 000,00
1 300 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	950 000,00	600 000,00
6 210 000,00	6 365 250,00	6 524 380,00	6 700 000,00	6 900 000,00	6 980 000,00
3 500 000,00	3 570 000,00	3 650 000,00	3 741 250,00	3 800 000,00	3 880 000,00
1 415 422,00	1 427 736,00	1 470 853,00	1 491 445,00	1 516 800,00	1 533 485,00
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
2 280 000,00	2 198 250,00	2 298 070,00	2 250 000,00	2 200 000,00	2 220 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	472 373,07	649 342,68	69 719,33	69 719,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	472 373,07	223 929,00	69 719,33	69 719,00	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)	2 625 758,88	3 208 449,61	2 480 771,33	1 467 240,00	3 057 591,00	3 344 800,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	557 321,62	696 696,00	821 272,00	751 712,85	1 758 988,00	1 226 800,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	358 925,93	532 663,00	611 272,00	611 271,85	1 558 988,00	1 031 800,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	198 395,69	164 033,00	210 000,00	140 441,00	200 000,00	195 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	2 068 437,26	2 511 753,61	1 659 499,33	715 527,15	1 298 603,00	2 118 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 348 892,64	2 742 034,28	3 473 843,00	2 486 192,00	2 835 900,00	4 622 997,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 931 046,00	4 622 997,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	930 000,00	300 000,00	1 814 344,00	1 793 988,00	1 537 297,00	2 504 997,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	649 544,62	69 719,33	0,33	23 323,15	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	3 655 524,47	3 422 821,85	3 911 050,47	4 605 538,00	4 583 847,00	6 057 044,00

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
2 280 000,00	2 198 250,00	2 298 070,00	2 250 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 220 000,00	2 220 000,00
1 269 800,00	1 284 800,00	1 265 150,00	1 337 297,00	1 150 000,00	1 150 000,00	984 997,00	984 997,00
1 019 800,00	969 800,00	1 025 150,00	1 137 297,00	1 000 000,00	1 000 000,00	904 997,00	904 997,00
250 000,00	315 000,00	240 000,00	200 000,00	150 000,00	150 000,00	80 000,00	80 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 010 200,00	913 450,00	1 032 920,00	912 703,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 235 003,00	1 235 003,00
1 010 200,00	913 450,00	1 032 019,06	912 703,00	1 050 000,00	1 050 000,00	1 235 904,00	1 235 904,00
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	900,94	0,00	0,00	0,00	-901,00	-901,00
5 037 244,00	4 067 444,00	3 042 294,00	1 904 997,00	904 997,00	904 997,00	0,00	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	816 988,00	864 382,00	2 016 891,00
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	816 988,00	864 382,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest 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
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	7,46%	8,58%	9,52%	10,51%	19,82%	13,05%	
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	9,49%	10,27%	
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	7,46%	8,58%	9,52%	10,51%	10,62%	3,85%	
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	48,96%	42,17%	45,36%	52,98%	41,92%	42,97%	
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	5 511 502,81	5 721 758,67	6 421 680,00	5 893 297,00	6 015 681,00	6 252 000,00	
20	Wydatki ogółem (10+19)	7 860 395,45	8 463 792,95	9 895 523,00	8 379 489,00	8 851 581,00	10 874 997,00	
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-393 902,52	-346 960,35	-1 272 791,00	-1 229 112,00	21 691,00	-1 473 197,00	
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 402 373,07	949 342,68	1 884 063,33	1 863 707,00	1 537 297,00	2 504 997,00	
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	358 925,93	532 663,00	611 272,00	611 271,85	1 558 988,00	1 031 800,00	

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
14,96%	15,00%	14,34%	14,94%	12,64%	10,71%	10,71%
12,98%	15,31%	18,14%	17,16%	15,84%	14,16%	14,16%
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
14,96%	15,00%	14,34%	14,94%	12,64%	10,71%	10,71%
59,33%	47,50%	34,48%	21,28%	9,95%	0,00%	0,00%
6 460 000,00	6 680 250,00	6 764 380,00	6 900 000,00	7 050 000,00	7 060 000,00	7 060 000,00
7 470 200,00	7 593 700,00	7 796 399,06	7 812 703,00	8 100 000,00	8 295 904,00	8 295 904,00
1 019 800,00	969 800,00	1 026 050,94	1 137 297,00	1 000 000,00	904 096,00	904 096,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 019 800,00	969 800,00	1 025 150,00	1 137 297,00	1 000 000,00	904 997,00	904 997,00

Urząd Miejski w Chorzowie
 Al. Wolności 10
 41-500 Chorzów

mgr inż. Andrzej Kozłowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynacja	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit zobowiązań
		od	do				
Przedsięwzięcia ogółem				6 554 043,00	1 931 046,00	4 622 997,00	6 554 043,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				6 554 043,00	1 931 046,00	4 622 997,00	6 554 043,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				6 554 043,00	1 931 046,00	4 622 997,00	6 554 043,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				6 554 043,00	1 931 046,00	4 622 997,00	6 554 043,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa z art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem)				6 554 043,00	1 931 046,00	4 622 997,00	6 554 043,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				6 554 043,00	1 931 046,00	4 622 997,00	6 554 043,00
PSeAP – Wdrożenie systemu elektronicznych usług dz. 720 rozdz. 72095	Urząd Gminy Cisna	2010	2012	64 498,00	60 899,00	3 599,00	64 498,00
Hala sportowa – Zwiększenie dostępności do obiektów sportowo-rekreacyjnych dz. 926 rozdz. 92601	Urząd Gminy Cisna	2010	2012	6 489 545,00	1 870 147,00	4 619 398,00	6 489 545,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				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
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				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				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00

Urząd Gminy Cisna
Kierownik Wydziału
Kierownik Wydziału
WPF dla Gminy Cisna