

ZARZĄDZENIE NR 87/2010  
WÓJTA GMINY STOSZOWICE  
z dnia 15 listopada 2010 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2011-2020.**

Na podstawie art. 230 ust. 2 pkt 1-2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) Wójt Gminy Stoszowice, zarządza co następuje:

§ 1 Przedstawiam Radzie Gminy Stoszowice i Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2011 – 2020 – załącznik nr 1;

§ 2 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

RADCA PRAWNY

Marek Ociepka

WÓJTA GMINY

Marek Janikowski

**Uchwała Nr ...**  
**Rady Gminy Stoszowice**  
**z dnia .....**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stoszowice.

*Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 ze zm.) – art. 226, art. 227, art. 228 (do zm. art. 229 uofp) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.) Rada Gminy Stoszowice uchwała, co następuje:*

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 – 2020 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

Upoważnia się Wójta Gminy Stoszowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
- 2) w 2011 roku 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 w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 1.000.000 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Stoszowice do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Stoszowice uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.

§ 5

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

RADCA PRAWNY

Marek Ociepa





## PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 - 2014

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	1 889 449	278 113	1 432 530	1 691 288	5 291 380
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0	0	0	0	0
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	1 889 449	278 113	1 432 530	1 691 288	5 291 380
	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	8 683 187	1 889 449	278 113	1 432 530	1 691 288	5 291 380
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	Markowa turystyka kulturowa - wspólny produkt				0	0	0	0	0	0
	cel: promocja Gminy									
	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 683 187	1 889 449	278 113	1 432 530	1 691 288	5 291 380
	z tego:									
1)	Regionalny Program Operacyjny (RPO)				9 426 253	2 716 315	278 113	1 432 530	1 691 288	6 118 246
	- wydatki bieżące	x	x	x	743 066,00	826 866,00	0,00	0,00	0,00	826 866,00
	Markowa turystyka kulturowa - wspólny produkt turystyczny Subregionów Sowiogórskiego i Ziemi Kłodzkiej - cykl imprez o znaczeniu regionalnym wykorzystujący dolnośląskie podziemia i fortyfikacje - Twierdze Kłodzko i Srebrna Góra* - dofinansowanie cel: promocja Gminy	Urząd Gminy	2010	2011	732 966,00	726 866,00	0	0	0	726 866
	"Góry Sowie - dziedzictwo wielokulturowej historii Dolnego Śląska - kampania promocyjno - informacyjna" - projekt będzie składany w ramach RPO WD działanie 6.4 Turystyka kulturowa cel: Promocja Gminy	Urząd Gminy	2010	2011	10 100,00	100 000,00	0	0	0	100 000
	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 683 187	1 889 449	278 113	1 432 530	1 691 288	5 291 380
	Adaptacja części pomieszczeń Donjonu w Twierdzy Srebrna Góra do funkcji muzealno - ekspozycyjnych* cel: Poprawa atrakcyjności turystycznej Gminy Stoszowice poprzez zwiększenie potencjału turystyczno - kulturowego Twierdzy Srebrna Góra	Urząd Gminy	2009	2011	5 279 997	1 869 449	0	0	0	0
	Budowa ponadlokalnej, internetowej sieci szerokopasmowej e-Vila - inter@ktywne gminy dla gmin: Dzierżoniów, Stoszowice, Niemcza, Ziębice, Zabkowice Śląskie i Bardo cel: projekt zakłada budowę sieci szerokopasmowej na terenie 6 gmin województwa dolnośląskiego	Urząd Gminy	2010	2014	3 403 190	0	278 113	1 432 530	1 691 288	3 401 931
b)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0
c)	wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	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
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0
	z tego:									
e)	wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez J.s.t. - razem - wydatki bieżące, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0

J

## ***Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stoszowice na lata 2011-2020***

### ***Uwagi ogólne***

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stoszowice przyjęto ogólne założenia makroekonomiczne przedstawione przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wskaźniki przyjęte w okresie 2010 – 2014 mają także odzwierciedlenie w przygotowanym projekcie ustawy budżetowej.

### ***Dochody***

Wielkość dochodów bieżących została oszacowana w oparciu o dynamikę zmian inflacji na poziomie konsumentów za lata 2011 – 2020. Za okres bazowy przyjęto rok 2011 (pomniejszony o kwotę, która winna wpłynąć na rachunek budżetu Gminy Stoszowice w 2011r z tyt. refundacji środków w ramach dofinansowania projektów środkami z UE). W związku z tym założono, iż wzrost dochodów będzie oscylował pomiędzy 2,3% i 2,5%.

Jako odstępstwo przyjęto, iż wielkość dochodów z tytułu udziałów w PIT w okresie 2010-2013 będzie zmieniać się w tempie wskazanym w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2010-2013 (wahania pomiędzy: 8,38% - 10,73%). W okresie 2013r.-2020r. przyjęto, iż wzrost dochodów z tyt. udziałów w podatku PIT będzie odbywał się w tempie CPI.

Dodatkowo, na terenie Gminy Stoszowice, dokonuje się zmiany w klasyfikacji gruntów rolnych. Dotyczy to wszystkich osób fizycznych, nie prowadzących działalności rolniczej. Dotychczas zaktualizowano obręb Srebrna Góra. Trwa aktualizacja obrębów: Budzów, Stoszowice, Przedborowa i Grodziszczce. (pozostałe obręby w roku 2011). Znacznie zwiększy to przedmiot opodatkowania w zakresie podatku od nieruchomości i pozwoli wygenerować dodatkowe przepływy finansowe (ze względów ostrożnościowych przyjęto, iż istotne zmiany nastąpią dopiero w roku 2012 o łączną kwotę 250.000 zł).

Wielkość dochodów majątkowych za okres 2011-2020 została oszacowana z uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży mienia dotacji celowych oraz środków otrzymanych w ramach umów dotyczących dofinansowania przedsięwzięć:

- 1) Budowa ponadlokalnej, internetowej sieci szerokopasmowej e-Vita - inter@ktywne gminy dla gmin: Dzierżoniów, Stoszowice, Niemcza, Ziębice, Ząbkowice Śląskie i Bardo (Regionalny Program Operacyjny) - zwrot w 2012 w wysokości 1.193.060 zł; w 2013 zwrot : 1.417.468 zł

Wielkość sprzedaży mienia została oszacowana na stałym poziomie w okresie 2012-2020r. – po chwilowym zmniejszeniu sprzedaży w 2010r. spowodowanym kryzysem gospodarczym w roku bieżącym następuje zwiększenie zainteresowania nieruchomościami gminy.

### ***Wydatki***

Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) jest indeksowana w sposób wynikający z tempa wzrostu inflacji.

Pozycja „Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)” obejmuje wszystkie wydatki na wynagrodzenia z wyjątkiem wynagrodzenia Wójta. Około 2/3 wynagrodzeń stanowią wynagrodzenia nauczycieli. Z uwagi na wymogi art. 242 i art. 243 nie planuje się znacznego wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst (bez wynagrodzenia zarządu)” obejmuje wydatki ujęte w rozdziałach 75022 i 75023 bez wynagrodzenia Wójta Gminy wraz ze składkami. Wydatki w roku 2011 i latach następnych oszacowano na poziomie niezbędnego minimum gwarantującego funkcjonowanie organów.

W projekcji „Pozostałych wydatków” uwzględniono zwiększone wydatki na promocję (w wysokości 100.000 zł) od 2013r. Jest to spowodowane faktem, iż w 2011r planuje się zrealizować wszystkie projekty współfinansowane ze środków UE o charakterze promocyjnym na terenie gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2011 oraz 2013.

W załączniku nr 2 znajdują się wszystkie planowane do wykonania przedsięwzięcia w okresie 2010 – 2014r.

Dodatkowo, zgodnie z Uchwałą nr I/7/20100r Rady Gminy Stoszowice z dnia 26 lutego 2010r. w sprawie wniesienia wkładu pieniężnego do spółki pn „Wodociągi Srebrnogórskie”, zagwarantowano środki na podwyższenie kapitału w okresie 2011 – 2015r.

### ***Przychody***

W 2011 oraz 2013 planuje się zaciągnięcie kredytów odpowiednio w wysokości: 2.302.648 zł oraz 600.000 zł.

### ***Rozchody***

Wielkość rozchodów w kolejnych latach wynika z harmonogramu spłat kredytów.

### ***Wynik budżetu***

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy poz. „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”

### ***Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.***

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r, nr 154 poz. 1241) w latach 2011-2013 tj. w okresie obejmującym wieloletnią prognozę finansową, mają zastosowanie przepisy art. 169 i 170 ustawy z dnia z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych. W terminie obowiązywania przepisów przejściowych oba wskaźniki nie przekraczają wielkości maksymalnych prawem przewidzianych.

W latach od 2014 – 2020r. wchodzi w życie przepisy wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w wyniku których gmina samodzielnie kształtuje maksymalny wskaźnik zadłużenia w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku skorygowanych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

W okresie 2014r. – 2020r. analizowany wskaźnik waha się w przedziale od 8,17% (rok 2019) do 13,13% (rok: 2018 ). Spłaty rat kredytów powiększone o odsetki w stosunku do dochodów w każdym roku są mniejsze od indywidualnego limitu zadłużenia. Zatem relacja wynikająca z art. 243 w okresie 2014 – 2020 jest prawidłowa.