

RADA MIEJSKA

w Rzepinie
Pl. Ratuszowy 1, 69-110 Rzepin

Uchwała nr III/11/10 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 29 grudnia 2010r.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2011 – 2025.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 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 ze zm.), Rada Miejska w Rzepinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2011 – 2025 obejmującą:

- 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 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy;
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2025 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.1. Upoważnia się Burmistrza Rzepina do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy
do wysokości określonej w załączniku nr 2
2. Upoważnia się Burmistrza Rzepina do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku.



PRZEDKŁADAM
RADY MIEJSKIEJ
Tulianez
Robert Łukaszewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoz
1	Dochody ogółem, z tego:	28 267 170,17	27 194 233,08	30 125 621,04	30 125 621,04	25 477 782,00	26 078 622,00	26 104 280,00	26 587
1a	dochody bieżące	24 747 561,33	23 053 677,99	24 085 524,56	24 085 524,56	24 406 782,00	25 028 622,00	25 604 280,00	26 137
1b	dochody majątkowe, w tym:	3 519 608,84	4 140 555,09	6 040 096,48	6 040 096,48	1 071 000,00	1 050 000,00	500 000,00	450
1c	ze sprzedaży majątku	635 972,53	997 004,89	1 754 053,94	1 754 053,94	1 050 000,00	1 025 000,00	480 000,00	430
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	23 517 408,30	23 355 651,17	25 109 056,16	24 564 727,16	24 461 099,00	24 984 188,00	24 380 000,00	24 876
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 258 047,70	11 038 844,94	11 945 698,27	11 945 698,27	12 641 802,00	12 932 563,00	13 255 877,00	13 587
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	943 461,70	817 393,74	880 311,82	880 311,82	854 110,00	669 154,00	685 893,00	703
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	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/169sufp	0,00	0,00	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	805 835,35	805 835,35	768 263,91	680
3	Różnica (1-2)	4 749 761,87	3 838 581,91	5 016 564,88	5 560 893,88	1 016 683,00	1 094 434,00	1 724 280,00	1 712
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 307 185,81	909 102,03	760 661,23	760 661,23	544 329,00	555 212,00	0,00	
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	398 054,32	148 440,80	760 661,23	216 332,23	544 329,00	555 212,00	0,00	
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	6 056 947,68	4 747 683,94	5 777 226,11	6 321 555,11	1 561 012,00	1 649 646,00	1 724 280,00	1 712
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 382 961,44	807 179,87	1 785 606,00	1 785 606,00	2 124 372,00	1 526 191,95	1 478 753,00	1 421
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3 203 836,92	696 746,00	1 371 922,00	1 371 922,00	1 634 360,00	1 116 502,95	1 116 502,00	1 111
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	179 124,52	110 433,87	413 684,00	413 684,00	490 012,00	409 689,00	362 251,00	314
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	2 673 986,24	3 940 504,07	3 991 620,11	4 535 949,11	-563 360,00	123 454,05	245 527,00	284
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 764 854,75	7 967 624,51	9 121 561,39	9 121 561,39	269 425,00	123 454,05	245 527,00	284
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	4 787 781,67	5 129 941,28	5 129 941,28	832 785,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	909 131,49	760 661,23	0,00	544 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	1 951 310,00	6 042 345,67	8 641 469,64	9 800 364,95	8 998 789,95	7 882 287,00	6 765 785,00	5 65
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	403 079,00	403 079,00	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	403 079,00	403 079,00	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	37 855,00	28 475,00	12 730,00	
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	11,97%	2,97%	5,93%	5,93%	8,34%	5,85%	5,66%	
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,06%	1,73%	1,85%	
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 16% z art. 169 sufp	11,97%	2,97%	4,59%	4,59%	8,34%	5,85%	5,66%	
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	6,90%	22,22%	27,35%	31,19%	35,32%	30,23%	25,92%	
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	23 696 532,82	23 466 085,04	25 522 740,16	24 978 411,16	24 951 111,00	25 393 877,00	24 742 251,00	25 18
20	Wydatki ogółem (10+19)	25 461 387,57	31 433 709,55	34 644 301,55	34 099 972,55	25 220 536,00	25 517 331,05	24 987 778,00	25 47
21	Wynik budżetu (1 - 20)	2 805 782,60	-4 239 476,47	-4 518 680,51	-3 974 351,51	257 246,00	561 290,95	1 116 502,00	1 11
22	Przychody budżetu (4+6+11)	1 307 185,81	5 696 883,70	5 890 602,51	5 890 602,51	1 377 114,00	555 212,00	0,00	
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	3 203 836,92	696 746,00	1 371 922,00	1 371 922,00	1 634 360,00	1 116 502,95	1 116 502,00	1 11

[illegible]

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Rzepin na lata 2011-2025**

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Rzepin przygotowana została na lata 2011-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.), który mówi, iż prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Gmina Rzepin zaciągnęła zobowiązania do 2025 roku. Natomiast z brzmienia przepisu w art. 227 ust. 1 wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w artykule 226 ust. 3, tj. w przypadku Gminy Rzepin na czas nie krótszy niż do 2016 roku.

Prognoza obejmuje lata 2011-2025 i została przygotowana w oparciu o historyczne dane budżetowe i przyjęte założenia. Dla celów prognozy przyjęto następujące założenia makroekonomiczne:

Rok	2011-2016	2017-2025
Inflacja średnioroczna	Przyjęto roczny średni wzrost dochodów o ok. 1,80% Wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych 2,5% od 2012r. Wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem JST – 2,5 % od 2012r.	Przyjęto roczny średni wzrost dochodów o ok. 1,34%
PKB w ujęciu realnym	Średnia z lat 2011-2016 - 3,93%	Średnia z lat 2017-2025 - 3,12%

Dla celów dokładniejszego prognozowania przyszłych dochodów i wydatków, począwszy od roku 2011 oparto się na wielkościach z wykonania poszczególnych dochodów i wydatków za okres trzech poprzednich lat, uwzględniając występujące trendy oraz przewidywane zmiany. Dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z budżetu. Natomiast dla lat 2012-2025 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz o korekty merytoryczne.

Jeśli chodzi o wydatki bieżące dąży się do ograniczania wydatków bieżących.

Kwotami bazowymi do prognozy zarówno dochodów jak i wydatków będą w dużym zakresie wielkości przewidywanego wykonania planu budżetu za rok 2010.

2. Prognoza dochodów

Przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej wzięto pod uwagę następujące czynniki:

- planowane zmiany przepisów prawa lokalnego oraz przewidywane zmiany czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych dochodów na lata 2011-2025. Prognozując dochody wzięto pod uwagę takie dochody jak:
 - subwencje,
 - dotacje celowe z budżetu państwa,
 - dochody własne do których zalicza się: podatek od nieruchomości, rolny, leśny, podatek od środków transportowych, opodatkowanie w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych, wpływy z opłaty skarbowej, targowej, i z innych opłat stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów,
 - udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa: wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy, wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

Przy prognozowaniu dochodów wzięto również pod uwagę dochody z majątku gminy głównie dochody ze sprzedaży majątku.

3. Prognoza wydatków

Planowane kierunki rozwoju z uwzględnieniem przewidywanych zmian czynników mających wpływ na wielkość prognozowanych wydatków na lata 2011-2025. Głównym założeniem jest ograniczenie wydatków bieżących w przyszłych budżetach począwszy od roku 2013 do roku 2025. W roku 2011 i 2012 na sfinansowanie różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi zostaną zaangażowane spodziewane wolne środki z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przy prognozowaniu wydatków wzięto pod uwagę inflację średnioroczną 2,5% w odniesieniu do wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a także wydatki związane z funkcjonowaniem JST.

Prognozując wydatki bieżące wzięto pod uwagę wydatki z takich tytułów jak:

- wydatki na wynagrodzenia i składki naliczane od nich,
- wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń,
- dotacje na realizację zadań gminy (dotacje dla stowarzyszeń i instytucji kultury),
- świadczenia społeczne,
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST,
- wydatki bieżące na obsługę długu,
- pozostałe wydatki bieżące (zakup materiałów, energii, usług remontowych, pozostałych usług, delegacji krajowych itd.)

Jeśli chodzi o planowane inwestycje (wydatki majątkowe) w roku 2011 to w budżecie proponuje się zrealizować drobne inwestycje:

- wykonanie elewacji budynków przy ul. Dworcowa nr 35 , ul. Dworcowa nr 39, ul. Moniuszki nr 17, ul. Słubicka nr 61 – 87.325 zł.
- zadanie z LRPO „Lubuski e-Urząd” 14.010 zł.,
- dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Kowalowie jako udział w Projekcie pn. „Wspólnie przeciwko zagrożeniom. Utworzenie transgranicznej jednostki przeciwpożarowej Województwa Lubuskiego, Kraj Związkowy Brandenburgii” 150.000 zł.,
- zakup kosiarki na boisko ORLIK - 9.000 zł.,
- zakup obieraczek do ziemniaków oraz separatorów obierzyn do Przedszkoli nr 2 i 3 - 9.090 zł.

Natomiast w następnych latach wydatki majątkowe kształtują się zgodnie z pozycją 10 WPF.

Kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia w latach 2011-2016 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wynikających z zawartych umów na programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 i wynikające z umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;

Gmina Rzepin nie podpisała umów na programy, projekty i zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego, nie udzieliła także gwarancji i poręczeń innym podmiotom.

4. Rozchody

Kwoty rozchodów wynikają z zawartych umów kredytowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej pokazano harmonogram spłat kredytów i pożyczek, a także odsetek od nich, wynikający z zawartych umów kredytowych. Gmina Rzepin ma podpisane następujące umowy kredytowe i pożyczkowe:

Lp.	Instytucja udzielająca	Cel pożyczki/kredytu	Okres spłaty	Planowana spłata w 2011 r.
1.	Bank Ochrony Środowiska Kredyt na wkład własny	Turystyczne przyłączenie gminy Rzepin do sieci komunikacyjnej Pro Europa Viadrina	Od 31.03.2008r. do 31.12.2011 r.	355.400 zł.
2.	Bank Ochrony Środowiska Kredyt na wkład własny	Rozbudowa kina „Chrobry” w Rzepinie z przeznaczeniem na Dom Kultury	Od 30.09.2007 r. do 31.12.2011 r.	297.336 zł.
3.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Rzepin” „Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.12.2010r. do 30.06.2024r.	100.100 zł.
4.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Moje boisko ORLIK 2012”	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	49.700 zł.
5.	Bank Millennium Kredyt na wkład własny	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.06.2024r.	103.360 zł.
6.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2009r.	Od 31.03.2010r. do 31.12.2019r.	109.700 zł.
7.	Pożyczka z WFOŚiGW Kredyt na wkład własny	„Termomodernizacja budynków oświatowych w Gminie Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2015r.	271.400 zł.
8.	Pożyczka z WFOŚiGW Kredyt na wkład własny	„Uregulowanie systemu gospodarki ściekowej w aglomeracji Rzepin”	Od 31.12.2010r. do 30.09.2015r.	149.200 zł.
9.	Bank Millennium	Wydatki bieżące w 2010r. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Rzepin” „Zagospodarowanie terenu wokół szkoły podstawowej w Kowalowie”	Od 31.03.2011r. do 31.12.2025r.	198.164 zł.
				1.634.360 zł.

Budżet Gminy Rzepin będzie w latach 2011-2025 budżetem nadwyżkowym. Planowana nadwyżka budżetowa stanowić będzie jedno ze źródeł spłaty rat kredytów i pożyczek, następnym źródłem będzie dodatnia różnica pomiędzy wyższymi dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi bądź wolne środki. Kwota długu jednostki samorządu terytorialnego pokazana jest w pozycji 13 WPF począwszy od roku 2008 do roku 2025. Relacja, o której mowa w art. 243 n.u.f.p. zostanie spełniona dopiero w roku 2015. Ponieważ na mocy art. 121 ust. 2 i 8 wspomnianej ustawy nowy wskaźnik zadłużenia będzie miał zastosowanie dopiero od 2014 r., dlatego do tego czasu obowiązują wskaźniki 15% dochodów JST dla spłat zobowiązań i 60% dochodów JST dla całkowitego zadłużenia JST, określone w art. 169 i art. 170 u.f.p. z 2005 r.

5. Przychody

Kwoty przychodów budżetu Gminy Rzepin pozycja 11 WPF przedstawiają się następująco: w roku 2011 Gmina Rzepin planuje zaciągnąć kredyt na kwotę:

832.785,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na lata 2012 – 2025 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

6. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognoz. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości wydatkowych Gminy.

BURMISTRZ

mgr inż. Andrzej Skołuba