

Zarządzenie Nr 32/2011
Wójta Gminy Olszówka
z dnia 14 listopada 2011 roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2012- 2015

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 , poz.1240 ze zm.) oraz art. 122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.)

Wójt Gminy Olszówka zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011-2013 zawiera załącznik Nr 2 do zarządzenia.

§ 3. 1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2012- 2015 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Olszówka oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
2.Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację o której mowa w § 2 zarządzenia.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Olszówka.

§ 5. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia
Nr 32/2011 Wójta Gminy Olszówka
dnia 14.11.2011 r. w sprawie
ustalenia projektu Wieloletniej
Prognozy Finansowej

**Uchwała Nr
Rady Gminy Olszówka
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata
2012- 2015

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zm.), oraz art.226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art.121 ust. 8 oraz art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Rada Gminy Olszówka uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Olszówka obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania 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. Uchwala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.

§ 4. Traci moc uchwała Nr V/13/2011 Rady Gminy Olszówka z dnia 15.02.2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Olszówka na lata 2011-2014 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Olszówka

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
Rady Gminy Olszówka z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2015
Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
1	Dochody ogółem^[1], w tym:	11 670 027,00	12 786 155,00	11 650 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00
a	dochody bieżące	11 144 803,00	11 300 000,00	11 650 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	525 224,00	1 486 155,00					
c	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00					
2	Wydatki bieżące^[2] (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 320 470,00	9 092 667,00	9 602 667,00	9 850 667,00	10 162 675,00	10 519 335,00	10 859 335,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ^[3]	4 793 935,00	4 800 000,00	4 970 000,00	5 170 000,00			
b	związane z funkcjonowaniem organów JS ^[4]	1 686 000,00	1 585 000,00	1 650 000,00	1 720 000,00			
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00			
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169su ^{ufp}	0,00	0,00	0,00	0,00			
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ^[5]	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	2 349 557,00	3 693 488,00	2 047 333,00	2 049 333,00	2 037 325,00	1 980 665,00	1 940 665,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00			
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^[6]	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	2 349 557,00	3 693 488,00	2 047 333,00	2 049 333,00	2 037 325,00	1 980 665,00	1 940 665,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 464 749,00	2 670 347,00	919 192,00	869 192,00	824 184,00	522 524,00	497 523,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 234 749,00	2 423 347,00	739 192,00	739 192,00	739 184,00	472 524,00	472 523,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	230 000,00	245 000,00	180 000,00	130 000,00	85 000,00	50 000,00	25 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	884 808,00	1 023 141,00	1 128 141,00	1 180 141,00	1 213 141,00	1 458 141,00	1 443 142,00
10	Wydatki majątkowe^[7], w tym:	3 462 223,00	1 023 141,00	1 128 141,00	1 180 141,00			
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	100 000,00	814 534,00	781 000,00				
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)^[8]	2 577 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11)^[9]	0,00	0,00	0,00	0,00	1 213 141,00	1 458 141,00	1 443 142,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
13	Kwota długu^[10], w tym:	5 587 962,00	3 162 615,00	2 423 423,00	1 684 231,00	945 047,00	472 523,00	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp ^[11]	1 486 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 ufp przypadająca na dany rok budżetowy	525 224,00	1 486 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,0805	0,0926	0,0789	0,0730	0,0676	0,0418	0,0389
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,1409	0,1196	0,1227	0,1501	0,1583	0,1605	0,1586
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieogodny z art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d):1) -max 15% z art. 169 sup ^[16]	8,05%	9,26%	7,89%	7,30%	6,76%	4,18%	3,89%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13-13a):1) - max 60% z art. 170 sup ^[17]	35,15%	24,73%	20,80%	14,15%	7,75%	3,78%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 550 470,00	9 337 667,00	9 782 667,00	9 980 667,00	10 247 675,00	10 569 335,00	10 884 335,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	13 012 693,00	10 360 808,00	10 910 808,00	11 160 808,00	10 247 675,00	10 569 335,00	10 884 335,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 342 666,00	2 425 347,00	739 192,00	739 192,00	1 952 325,00	1 930 665,00	1 915 665,00
22	Przychody budżetu	2 577 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 234 749,00	2 425 347,00	739 192,00	739 192,00	739 184,00	472 524,00	472 523,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 234 749,00	2 425 347,00	739 192,00	739 192,00	739 184,00	472 524,00	472 523,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych							
b	wolne środki							
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 234 749,00						
d	przychody z prywatyzacji							
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek							
f	nadwyżka bieżąca							
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:		2 425 347,00	739 192,00	739 192,00	739 184,00	472 524,00	472 523,00

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

^[10] W pozwyci tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

^[11] Skróty sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr. 249, poz. 2104 ze zm.).

^[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

^[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

^[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

^[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

^[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Olszówka z dnia w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2015

Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe

Lp	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązania n[1]
					(wszystkie lata)					
		(w wierszu program /umowa)	od		do	2012	2013	2014	2015	
	Przedsięwzięcia ogółem			1 808 134	100 000	814 534	781 000	0	0	1 695 534
	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe			1 808 134	100 000	814 534	781 000	0	0	1 695 534
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)			1 808 134	100 000	814 534	781 000	0	0	1 695 534
	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe			1 808 134	100 000	814 534	781 000	0	0	1 695 534
	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)			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0
	B) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a (razem))			1 808 134	100 000	0	781 000	0	0	1 695 534
	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe			1 808 134	100 000	814 534	781 000	0	0	1 695 534
	Program. Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy. Cel: poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy. (Dz.600, rozdz.60016). Wydatki majątkowe z tego zadania:									
	Przebudowa drogi gminnej Olszówka- Tomaszew	Urząd Gminy	2010	2014	100 000	814 534	781 000	0		1 695 534
	II. 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]			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
	III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)			0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące									

[illegible]

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków

[21] W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednolitości organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W art. 228 ust. 1 pkt 2, który odrębnie definiuje możliwości przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt 1). Umów na czas nieokreślonych lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się podobnie, jak umów o prace ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 upb.

Załącznik Nr 3 do uchwały nr
Rady Gminy Olszówka
z dnia w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Olszówka

Objaśnienia przyjętych wartości

Do opracowania WPF wykorzystano materiały historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków gminy Olszówka za lata 2007-2010 oraz informacje o planowanych zamierzeniach – przedsięwzięciach ujętych w uchwałach rady .

Głównym dochodem gminy jest subwencja ogólna z budżetu państwa stanowiąca ponad 50% dochodów gminy ogółem.

W latach 2007-2011 subwencje dla gminy kształtowały się następująco :

- w 2008 wzrost o 19,5 % w tym część oświatowa wzrost o 16,2%,
- w 2009 r. wzrost o 17,1% , w tym część oświatowa –19,6%;
- w 2010 r. spadek -5,3% , w tym część oświatowa spadek -0,4%,
- w 2011 r. wzrost - 4,7%, w tym część oświatowa – 4,8%
- planowana na 2012 rok wzrost 8,8%, w tym część oświatowa – 3,1% , na lata 2013- 2015 przyjęto wzrost średnio ok. 4%.

Podatki i opłaty lokalne zaplanowano ze wzrostem ok. 2-3%

Dochody z podatku rolnego przyjęto w poszczególnym latach na poziomie roku 2012 - w związku z wysoką ceną żyta stanowiącą podstawę wymiaru podatku przyjętą na 2012 rok tj. kwota 55 zł.

Cena żyta w poszczególnych latach kształtowała się następująco:

- w roku 2008 – 45 zł, tj. wzrost o 32,3% ,
- w roku 2009 – 45 zł - bez zmian,
- w roku 2010 – 34,10 zł, tj. spadek 24,2%,
- w roku 2011 - 37,64 zł, tj. wzrost o 10,4%,
- w roku 2012 – 55.00 zł, tj. wzrost o 46.1%.

Na poziomie roku bieżącego przyjęto planowane dotacje celowe na zadania bieżące gminy.

W związku z powyższym średnio dochody ogółem oszacowano ze wzrostem 2-3%.

W latach 2012 i 2013 zaplanowano dochody majątkowe związane z planowaną pomocą ze środków europejskich dotycząca realizacji projektów w ramach PROW 2007-2013:

- w roku 2012 planuje się dochody z tytułu planowanej pomocy na zadania zrealizowane w 2011 roku w kwocie **525.224 zł** dotyczące przebudowy świetlicy wiejskiej w Adaminie – 362.840 zł oraz Zagospodarowania parku w Głębokiem – 162.384 zł. Na zadania w 2011 r. zaciągnięto pożyczkę z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie, w związku z czym jednocześnie planuje się rozchody – spłatę pożyczki.

- w roku 2013 planuje się dochody z tytułu planowanej pomocy dotyczące Projektu w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” zgodnie z podpisaną umową z Samorządem Województwa Wielkopolskiego przeznaczonych na realizację operacji Poprawa gospodarki wodno-ściekowej poprzez: Budowę kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Ponętowie Górnym Drugim i Olszówka- Łubianka, przebudowę sieci wodociągowej w Olszówce, przebudowę stacji uzdatniania wody w Olszówce oraz budowę sieci wodociągowej Wojciechów w m. Młynik

Całkowita planowana wielkość dofinansowania zgodnie z umową wynosiła 4.000.000 zł jednak nie więcej niż 75% kosztów kwalifikowanych projektu. Po przetargach kwota pomocy ulega zmniejszeniu.

Pierwszy etap Projektu obejmujący Budowę kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Ponętowie Górnym Drugim i Olszówka- Łubianka rozliczono w 2011 roku - kwota pomocy 1.971.804 zł. Drugi etap obejmuje przebudowę sieci wodociągowej w Olszówce (zadanie zrealizowane w 2011 roku), przebudowę stacji uzdatniania wody w Olszówce oraz budowę sieci wodociągowej Wojciechów w m. Młynik planowanych do realizacji w 2012 roku - wielkość planowanej pomocy wynosi łącznie 1.486.155 zł, w tym 286.740 zł dotyczy zadania z 2011 roku. Planowane rozliczenie II etapu przypada na 2012 rok, jednak rozliczenie płatności przewiduje się na rok 2013. Jednocześnie gmina korzysta z pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania w związku z czym w 2013 roku rozchody z tytułu spłat pożyczki.

Planowane wydatki bieżące w latach 2013 – 2014 zaplanowano ze wzrostem ok. 3-4%

W zakresie wydatków bieżących w roku 2012 planowana jest realizacja 2 Projektów dofinansowywanych w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:

- „ Radosne dzieci – twórcze przedszkola w gminie Olszówka w latach 2010 – 2012, całkowita wartość projektu 1.477.529 zł, w tym 2012 rok – 522.794 zł, oraz
- „Indywidualizacja nauczania w klasach I-III szkół podstawowych” w roku szkolnym 2011-2012, w tym w roku 2012 – 34.860 zł.

Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od zaciąganego długu planowane na 2013 rok zmalały, jednak po odliczeniu wydatków realizowanych w ramach projektów unijnych, wzrost wynosi ok. 4%. Również w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych mniejszy wzrost w roku 2013 dotyczy zmniejszenia planu wynagrodzeń w ramach realizowanych projektów unijnych.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t obejmują rozdziały 75022 – rady gmin i 75023 urzędy gmin. W roku 2013 spadek wydatków związany z zaplanowanym w 2012 roku remontem budynku urzędu gminy w kwocie 200.000 zł.

Planowane **przychody gminy**:

- w 2012 roku – kredyt bankowy 1.378.000 zł oraz pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych w ramach PROW 2007-2013 w kwocie 1.199.415 zł.

Planowane **rozchody gminy** związane ze spłatami długu dotyczą:

- kredytu zaciągniętego w 2009 r. 800.000 zł – spłaty po 200.000 rocznie w latach 2012- 2013,
- kredytu zaciągniętego w 2010 r. 1.600.000 zł – spłaty po 266.668 rocznie w latach 2012-2016 (ostatnia rata 266.660 zł),
- kredyt z 2011 r. – 1.700.000 – spłaty po 242.867 zł rocznie w latach 2012-2018 (ostatnia rata -242.858 zł)
- planowany kredyt na 2012 rok w kwocie 1.378.000 zł na okres 6 lat – spłaty po 229.667 zł rocznie w latach 2013-2018 (ostatnia rata 229.665 zł)
- planowane spłaty zaciągniętych pożyczek z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych : w roku 2012 - 525.224 zł; w roku 2013 – 1.486.155 zł.

Koszty obsługi kwoty długu wyliczono w oparciu o ostatnie umowy kredytowe tj. ok. 6,0 % dla banków komercyjnych, ok. 1,1% dla Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie. W ramach kosztów obsługi długu –planowane odsetki od kredytów krótkoterminowych na pokrycie występującego przejściowego deficytu budżetu.

Wydatki majątkowe gminy na 2012 rok zaplanowano w kwocie 3.462.223 zł. Wydatki te obejmują zadania :

- Przebudowy stacji uzdatniania wody w Olszówce – 1.767.346 zł oraz Budowa sieci wodociągowej Wojciechów w m. Młynik – 199.696 zł – zadania dofinansowywane w ramach PROW 2007-2013,
- inwestycje w zakresie przebudowy dróg gminnych – 650.000 zł oraz pomoc dla Powiatu Kolskiego na przebudowy dróg powiatowych – 200.000 zł,

- budowa pochylni dla osób niepełnosprawnych oraz odnowienie budynku Ośrodka Zdrowia – 150.000 zł,
- szkolne place zabaw realizowane w ramach rządowego programu „Radosna szkoła” – 389.181 zł,
- Przebudowa świetlicy wiejskiej w Złotej – 100.000 zł oraz zakup kontenera na potrzeby zaadoptowania na pomieszczenia świetlicy wiejskiej w Młyniku – 6.000 zł

W latach 2013-2015 wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z pozostałymi środkami do dyspozycji na wydatki majątkowe tj. planowane dochody ogółem pomniejszone o wydatki bieżące i wydatki dotyczące spłaty i obsługą długu.

Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe obejmują zadanie inwestycyjne:

- Przebudowa drogi gminnej Olszówka – Tomaszew o dług. 2,6 km, całkowita wartość zadania 1.808.134 zł, w tym wydatki planowane w roku 2012 – 100.000 zł, w roku 2013 – 814.534 zł oraz w roku 2014 – 781.000 zł. Realizacja zadania uzależniona od pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania,

W przedsięwzięciach nie ujęto zadania Modernizacji stacji uzdatniania wody w Umieniu, inwestycja była planowana do realizacji przez Międzygminny Związek Wodociągów i Kanalizacji w latach 2012-2013, Gmina miała uczestniczyć w projekcie z gminą Grzegorzew, wstępny planowany udział gminy 416.220 zł tj. ok. 15% wartości zadania. Projekt nie został objęty dofinansowaniem, w związku z czym nie jest możliwa jego realizacja.

Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2013

wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
dochody bieżące (Db)	8 142 111,00	10 137 633,00	10 406 428,00	10 277 483,00	10 792 267,00	11 144 803,00	11 300 000,00	11 650 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody ogółem (D)	9 143 156,00	10 337 133,00	11 192 428,00	10 882 669,00	12 914 417,00	11 670 027,00	12 786 155,00	11 650 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 800 000,00
wydatki bieżące (Wb)	6 528 879,00	8 373 029,00	8 162 526,00	8 705 913,00	9 786 717,00	9 550 470,00	9 337 667,00	9 782 667,00	9 980 667,00	10 247 675,00	10 569 335,00	10 884 335,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	15 374,00	1 496,00	5 401,00	51 119,00	170 000,00	230 000,00	245 000,00	180 000,00	130 000,00	85 000,00	50 000,00	25 000,00
spłata rat kapitałowych (R)	536 400,00	16 000,00	0,00	200 000,00	466 668,00	709 525,00	939 192,00	739 192,00	739 192,00	739 184,00	472 524,00	472 523,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	16 000,00	0,00	800 000,00	2 200 000,00	3 433 332,00	4 101 807,00	3 162 615,00	2 423 423,00	1 684 231,00	945 047,00	472 523,00	0,00
Z / D	0,17%	0,00%	7,15%	20,22%	35,15%	35,15%	24,73%	20,80%	14,15%	7,75%	3,78%	0,00%
(R + O) / D	6,03%	0,17%	0,05%	2,31%	4,93%	8,05%	9,26%	7,89%	7,30%	6,76%	4,18%	3,89%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)
do dochodów ogółem (D)
w %

	1 618 232	1 764 604	2 243 902	1 571 570	1 005 550	1 594 333	1 962 333	1 867 333	1 919 333	1 952 325	1 930 665	1 915 665
	0,176988	0,170705	0,200484	0,144410	0,077863	0,136618	0,153473	0,160286	0,161288	0,160027	0,154453	0,149661
	17,70%	17,07%	20,05%	14,44%	7,79%	13,66%	15,35%	16,03%	16,13%	16,00%	15,45%	14,97%

Średnia z 3 lat poprzednich lat
w %

				0,182726	0,171867	0,140919	0,119630	0,122651	0,150126	0,158349	0,160534	0,158589
				18,27%	17,19%	14,09%	11,96%	12,27%	15,01%	15,83%	16,05%	15,86%
R+O w 2010 wg nowej ufp <=				1 988 545	2 219 556	1 644 528	1 529 611	1 428 887	1 786 496	1 931 861	2 006 672	2 029 945
R+O w 2010 wg starej ufp <=				1 632 400	1 937 163	1 750 504	1 917 923	1 747 500	1 785 000	1 830 000	1 875 000	1 920 000