

**UCHWAŁA NR V/13/2011  
RADY MIEJSKIEJ W PSZOWIE**

z dnia 2 lutego 2011 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Pszów na lata 2011-2014**

Na podstawie: art. 18 ust. 2 pkt 9 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( tekst jednolity: Dz.U. z 2001 r., Nr 142, poz. 1591 z późn. zmian.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. Zmian.) w związku z art. 85, art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zmian.)

**Rada Miejska w Pszowie uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Pszów na lata 2011 – 2014 w tym prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011 – 2023, zgodnie z **załącznikiem nr 1** wraz z objaśnieniem przyjętych wartości, jako **załącznik nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2014, zgodnie z **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Pszów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych **załącznikiem nr 3** do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Pszów do zaciągania zobowiązań z tytułu 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.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Pszów do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w **załączniku nr 3** do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Pszów.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej

**Paweł Kowol**

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			Prognoza w latach												
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<b>I</b>	<b>Dochody ogółem</b>	28 088 015	27 299 975	32 272 241	29 772 899	29 273 095	27 784 921	27 994 921	28 294 921	28 294 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921
A	<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	25 191 278	25 784 193	29 270 480	28 276 878	28 461 573	27 784 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921	27 994 921
	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	112 322	773 034	819 050	906 989	357 017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B	<b>Dochody majątkowe</b>	2 896 737	1 515 782	3 001 761	1 496 021	811 522	0	0	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0
1	dochody ze sprzedaży majątku	91 497	59 000	57 750	300 000	0	0	0	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0
2	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	2 805 240	1 456 782	2 522 525	1 022 700	809 422	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	25 842 803	30 879 595	31 809 142	32 663 668	27 400 884	26 500 632	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226	27 099 226
A	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	21 489 387	24 071 246	26 326 652	27 983 168	26 448 622	26 500 632	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226	26 099 226
1	wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, funkcjonowanie organów j.s.t.	3 413 667	3 648 325	4 047 486	4 621 742	4 489 177	4 463 140	4 399 200	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 420 000	4 420 000
2	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji	61 073	90 097	260 907	320 580	258 000	247 329	239 953	212 350	200 206	184 612	155 317	135 005	115 005	99 002	72 102	55 012
3	poręczenia i gwarancje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia	200 000	450 000	686 582	1 073 493	736 298	258 776	94 990	123 487	123 487	123 487	123 487	123 487	123 487	123 487	123 487	123 487
B	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	4 353 416	6 808 349	5 482 490	4 680 500	952 262	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia	0	0	0	850 500	951 057	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>III</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>2 245 212</b>	<b>-3 579 620</b>	<b>463 099</b>	<b>-2 890 769</b>	<b>1 872 211</b>	<b>1 284 289</b>	<b>895 695</b>	<b>895 695</b>	<b>1 195 695</b>	<b>1 195 695</b>	<b>895 695</b>	<b>895 695</b>	<b>895 695</b>	<b>895 695</b>	<b>895 695</b>	<b>895 695</b>
<b>IV</b>	<b>Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki (V – VI)</b>	-921 800	5 271 860	2 329 284	2 951 924	-872 211	104 305	-895 695	-1 220 453	-1 100 518	-902 517	-826 982	-827 002	-680 258	-404 762	-404 762	-547 844
<b>V</b>	<b>Przychody</b>	220 765	6 155 665	1 962 776	4 681 667	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	kredyty i pożyczki, w tym	220 765	6 155 665	1 962 776	2 681 667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wyprzedzające finansowanie ze środków UE	0	0	1 830 891	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	obligacje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	nadwyżka z lat ubiegłych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	wolne środki	0	0	0	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VI</b>	<b>Rozchody</b>	1 142 565	883 805	1 208 945	1 790 898	872 211	895 695	895 695	1 220 453	1 100 518	1 100 518	1 100 518	827 002	680 258	404 762	404 762	547 844
1	spłaty kredytów i pożyczek, w tym	1 142 565	883 805	1 208 945	1 790 898	872 211	895 695	895 695	1 220 453	1 100 518	1 100 518	1 100 518	827 002	680 258	404 762	404 762	547 844
	zaciągniętych na finansowanie ze środków UE	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	wykup obligacji, w tym	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wyemitowanych na finansowanie ze środków UE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>VII</b>	<b>Łączna kwota długu, w tym:</b>	2 094 350	6 529 935	7 159 467	10 050 236	9 178 025	8 282 330	7 386 635	6 166 182	5 065 664	3 965 146	2 864 628	2 037 626	1 357 368	952 606	547 844	0
	kredyty, pożyczki, obligacje na realizację projektów finansowanych z udziałem środków UE	0	0	1 962 776	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A</b>	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B</b>	Planowany do zaciągnięcia																
<b>VIII</b>	<b>Łączna kwota spłat (spłata kredytów i pożyczek, wykup obligacji wraz z należnymi odsetkami i wypłatami z tytułu poręczeń)</b>	1 203 638	973 902	1 469 852	2 053 156	1 130 211	1 143 024	1 135 648	1 432 803	1 300 724	1 285 130	1 255 835	962 007	795 263	503 764	476 864	744 448
	spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup obligacji na finansowanie zadań z udziałem środków UE	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A</b>	Łączna kwota wyłączeń z art. 169 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B</b>	Długu planowanego do zaciągnięcia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IX</b>	<b>Limity zadłużenia</b>																
<b>A</b>	Łącznej kwoty długu, w tym:	7,46%	23,92%	22,18%	33,76%	31,35%	29,81%	26,39%	23,45%	17,90%	14,16%	10,23%	7,28%	4,85%	3,40%	1,96%	0,00%
	z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych	0	0	0,00%	30,40%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B</b>	Łącznej kwoty spłat, w tym:	4,28%	3,57%	4,55%	7,09%	3,86%	4,11%	4,16%	5,60%	4,60%	4,59%	4,49%	3,44%	2,84%	1,80%	1,45%	2,45%
	z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych	0,00%	0,00%	0,00%	3,73%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>C</b>	Relacja z art. 243 ust. 1 u.f.p. w związku z art. 122 ust. 3 wufp) lewa strona równania	0,0428	0,0357	0,0455	0,0373	0,0386	0,0411	0,0406	0,0506	0,0460	0,0459	0,0449	0,0343	0,0284	0,0180	0,0170	0,0266
<b>D</b>	Relacja z art. 243 ust. 1 u.f.p. - prawa strona równania	0,1350	0,0649	0,0930	0,0002	0,0688	0,0462	0,0677	0,0776	0,0776	0,0677	0,0677	0,0677	0,0677	0,0677	0,0677	0,0677

**Objaśnienia przyjętych wartości przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011- 2014 Gminy Pszów , w tym w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań oraz relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Pszów, sporządzona na podstawie art. 226 oraz z zastosowaniem art. 243 ustawy o finansach publicznych, składa się z dwóch części:

- 1) prognozy kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2011 i lata następne
- 2) przedsięwzięć w zakresie zadań bieżących i inwestycyjnych Miasta Pszów

Prognozę opracowano z uwzględnieniem czasookresu realizowanych przedsięwzięć , a więc do roku 2013 a prognozowane kwoty długu i spłat zobowiązań do okresu ich zakończenia, czyli do roku 2023.

Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań obejmuje:

- wykonanie budżetu Miasta za lata 2008 – 2009 ,
- przewidywane wykonanie budżetu Miasta za rok 2010,
- budżet Miasta na rok 2011 oraz prognozę dochodów, wydatków przychodów i rozchodów publicznych na lata obejmujące okres spłat zadłużenia Miasta Pszów,
- część ta obejmuje również wynik finansowy budżetu oraz stan zadłużenia

Dochody budżetowe w latach 2012 – 2014 zostały zaplanowane z uwzględnieniem należności Gminy w zakresie wyrobisk górniczych, gdzie prowadzone jest postępowanie egzekucyjne, zwiększono stawki o inflację w zakresie podatków i opłat lokalnych oraz stawek z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Mając na uwadze długi przedział czasowy , na jaki przygotowano prognozę kształtowania się budżetu Miasta Pszów (do końca roku 2023) przyjęto założenie, że dochody i wydatki od roku 2015 utrzymane zostaną na tym samym poziomie.

Wydatki budżetu Miasta Pszów zaplanowano w następujący sposób:

- w roku 2011 - wydatki zaplanowano na bazie roku 2010 dokonując zwiększenia o inflację w zakresie dostawy energii, gazu, wody i dostosowując budżet do bieżących, najistotniejszych potrzeb Miasta Pszów,
- w wydatkach bieżących w zakresie wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, w zakresie funkcjonowania organów j.s.t. uwzględniono rozdz. 75022 i 75023 działu 750 klasyfikacji budżetowej.
- dokonano zmniejszenia w wydatkach bieżących do założeń przyjętych w projekcie budżetu (z 15 listopada 2010 r.) o kwotę 281.419 zł, natomiast w wydatkach majątkowych dokonano zwiększenia o kwotę 541.500 zł

W prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na rok 2011 i lata następne, rok 2010 obejmuje przewidywane wykonanie.

Jak wynika z zestawienia finansowego dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów oraz zobowiązań Miasta, zadłużenie Miasta Pszów na koniec roku 2010 będzie się kształtowało w wysokości 22,18 % do dochodów wykonanych ( według starej ustawy o finansach publicznych) a spłata roczna rat kapitałowych i odsetek, to 4,55 % ( również wg starej uofp).

Zgodnie z nową ustawą o f.p. ( z 27 sierpnia 2009 r.) została zachowana relacja z art. 243 ust 1. u.f.p w związku z art 122 ust. 3 wufp.

Rok 2011 przedstawia skorygowany budżet Miasta Pszów do wielkości przedstawionych Radzie Miejskiej do podjęcia stosowną uchwałą.

Budżet operacyjny na rok 2011 jest dodatni i wynosi 293.710 zł.

Jak wynika z przedstawionego planu finansowego, planowane zadłużenie na koniec 2011 roku kształtować się będzie w wysokości 10.050.236 zł i wzrośnie do roku 2011 o kwotę 2.890.769 zł, co spowodowane będzie koniecznością zaciągnięcia kredytu na sfinansowanie zadań inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu UE.

W latach 2012 i następnych, Gmina Pszów nie przewiduje zaciągania kolejnych kredytów czy pożyczek.

W okresie objętym prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań Gmina nie udzieliła i nie zaplanowała udzielenia poręczeń czy też gwarancji.

Przedstawiony okres spłaty zadłużenia do roku 2023 jest spowodowany zaplanowaniem spłat rat kredytu do tego okresu.

Jak wynika z przedłożonej prognozy spłaty długu i jego zobowiązań, w latach 2011 do 2014 Gmina spełnia warunki zawarte w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, natomiast jeżeli chodzi o zaciąganie zobowiązań, Gmina podejmuje działania nakazujące ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek.

Część druga projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje zestawienie przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i majątkowych;

Zarówno w zakresie wydatków bieżących jak i majątkowych, WPF obejmuje głównie projekty na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków z budżetu UE oraz z umowami, których realizacja jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, m.in.: przygotowania i opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

## Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 - 2014

układ wg wydatków bieżących i majątkowych

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata) / limit zobowiązań				
		(w wierszu program/umowa)										
		Od	Do	Dział	Rozdz.			2011	2012	2013	2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>						<b>4 459 618</b>	<b>983 692</b>	<b>1 742 058</b>	<b>1 597 816</b>	<b>166 552</b>		
<b>I wydatki bieżące</b>						<b>2 165 949</b>	<b>491 580</b>	<b>891 558</b>	<b>646 759</b>	<b>166 552</b>	<b>0</b>	
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>						<b>2 165 949</b>	<b>491 580</b>	<b>891 558</b>	<b>646 759</b>	<b>166 552</b>	<b>0</b>	
<b>projekty na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</b>												
<b>projekt 1 ogółem</b>						<b>x</b>	<b>452 529</b>	<b>247 587</b>	<b>178 311</b>	<b>15 100</b>	<b>11 531</b>	<b>0</b>
„Aktywizacja społeczna i zawodowa pozostających bez pracy podopiecznych OPS w Gminie Pszów”	Ośrodek Pomocy Społecznej w Pszowie	2008	2013	852	85295	452 529	247 587	178 311	15 100	11 531	0	
		EFS										
<b>projekt 2 ogółem</b>						<b>x</b>	<b>31 320</b>	<b>14 384</b>	<b>8 468</b>	<b>8 468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
„Sprawny samorząd” Wdrażanie usprawnień zarządczych w zarządzaniu jednostką samorządu terytorialnego w 10 urzędach gmin i 2 starostwach powiatowych z terenu województwa opolskiego i śląskiego	Gmina Miasto Pszów	2008	2012	750	75095	31 320	14 384	8 468	8 468	0	0	
		EFS										
<b>projekt 3 ogółem</b>						<b>x</b>	<b>734 944</b>	<b>229 609</b>	<b>324 537</b>	<b>180 798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
„Moja pasja Moją szansą na sukces”	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2010	2012	801	80101	282 453	42 149	156 774	83 530	0	0	
		PO KL										
„Moja pasja Moją szansą na sukces”	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2010	2012	801	80110	225 762	137 766	54 980	33 016	0	0	
		PO KL										
„Moja pasja Moją szansą na sukces”	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2010	2012	801	80114	226 729	49 694	112 783	64 252	0	0	
		PO KL										

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna	Okres realizacji		Klasyfikacja budżetowa		Łączne nakłady finansowe	Wydatki poniesione w latach poprzednich	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata) / limit zobowiązań			
		(w wierszu program/umowa)						2011	2012	2013	2014
1	2	Od	Do	Dział	Rozdz.	7	8	9	10	11	12
3	4	5	6								
<b>projekt 4 ogółem</b>						<b>376 075</b>	<b>0</b>	<b>230 824</b>	<b>167 751</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
"Przyszłość w naszych rękach - dodatkowe zajęcia w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2010	2012	801	80101	376 075	0	230 824	167 751	0	0
		PO KL									
<b>projekt 5 ogółem</b>				<b>x</b>		<b>571 081</b>	<b>0</b>	<b>149 418</b>	<b>274 642</b>	<b>155 021</b>	<b>0</b>
"Integracja dzieci - szansą na równy start"	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2011	2013	801	80104	571 081	0	149 418	274 642	155 021	0
		EFS									
<b>II wydatki majątkowe</b>						<b>2 293 669</b>	<b>492 112</b>	<b>850 500</b>	<b>951 057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>						<b>2 293 669</b>	<b>492 112</b>	<b>850 500</b>	<b>951 057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>projekty na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</b>											
<b>projekt 1 ogółem</b>				<b>x</b>		<b>2 263 169</b>	<b>492 112</b>	<b>820 000</b>	<b>951 057</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
"Kompleksowa termomodernizacja wraz z budową instalacji solarnych w czterech placówkach oświatowych w Pszowie"	Gmina Miasto Pszów	2010	2012	801	80101	2 263 169	492 112	820 000	951 057	0	0
		RPO WSL									
<b>projekt 2 ogółem</b>				<b>x</b>		<b>22 500</b>	<b>0</b>	<b>22 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
"Przyszłość w naszych rękach - dodatkowe zajęcia w Szkole Podstawowej nr 2 w Pszowie	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2010	2012	801	80101	22 500	0	22 500	0	0	0
		PO KL									
<b>projekt 3 ogółem</b>				<b>x</b>		<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>8 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
"Integracja dzieci - szansą na równy start"	Zespół Obsługi Placówek Oświaty i Kultury w Pszowie	2011	2013	801	80104	8 000	0	8 000	0	0	0
		EFS									