

FN.3051.1.2012.HW

Łodygowice, dnia 28.02.2012 r.

Regionalna Izba Obrachunkowa
w Katowicach
ul. Grabowa 3
40-172 Katowice

Na podstawie art. 91 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz.1240.) Wójt Gminy Łodygowice zwraca się z uprzejmą prośbą o wydanie opinii o możliwości spłaty długoterminowego kredytu w wysokości 2 298 440,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów wysokości 2 298 440,00 zł
oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 182 795,00 zł na:
- b) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 89 449,00 zł,
- c) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 93 346,00 zł

WÓJT GMINY


Andrzej Pieter

W załączeniu:

- 1) Zestawienie przepływów pieniężnych w okresie spłaty kredytu
- 2) Harmonogram spłat kredytu,
- 3) Informacja opisowa do prognozy planowanych dochodów i wydatków,
- 4) Kserokopię Uchwały Nr XIV/136/12 Rady Gminy Łodygowice z dnia 14 lutego 2012 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2012 r.
- 5) Zarządzenia nr 27/FN./2011 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 27 lutego 2012 r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach
- 6) Zarządzenia nr 28/ FN./2011 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 27 lutego 2012 r. w sprawie zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach
- 7) Zarządzenia nr 29/FN./2011 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 27 lutego 2012 r. w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu

Informacja opisowa
do prognozy planowanych dochodów i wydatków na lata 2012 – 2020

W prognozowanym okresie wysokość planowanego do zaciągnięcia zobowiązania obejmuje kwotę w wysokości 2 481 235,00 zł z przeznaczeniem na:

1. spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów wysokości 2 298 440,00 zł
oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 182 795,00 zł na:
2. finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 89 449,00 zł,
3. finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie 93 346,00 zł

Opracowując przepływy pieniężne na lata objęte prognozą, przyjęto, że dochody i wydatki, które mają wpływ na wynik budżetu i na wskaźniki zadłużenia gminy, są prognozowane na podstawie wielu danych, które mają wpływ na ich wysokość.

Przy opracowywaniu prognozy na okres spłat planowanego do zaciągnięcia zobowiązania posłużono się Wieloletnią Prognozą Finansową wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012 – 2028. W oparciu o „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” Ministerstwa Finansów, w którym zostały określone dla każdego roku podstawowe wielkości makroekonomiczne - Aktualizacja – maj 2011 r. opracowano podstawowe założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, które użyto do prognozy kwoty długu i spłat zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2012 r.

Ponieważ są to wskaźniki globalne, dokonano uśrednienia planowanych kwot w poszczególnych latach dla opracowania WPF oraz przepływów pieniężnych Gminy Łodygowice na lata objęte prognozą, przyjmując strukturę wykonanych dochodów bieżących i majątkowych, oraz wydatków bieżących i majątkowych z wykonania lat poprzednich budżetu gminy.

Wielkości przyjmowane w wymienionym horyzoncie czasowym obejmującym okres spłat planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w znacznym stopniu zależą, i zależą będą, nie tylko od sytuacji gospodarczej kraju, czyli wskaźników makroekonomicznych, lecz także od różnych zmian wprowadzanych w finansach publicznych np. dołożenie nowych zadań własnych, zmniejszenie lub zwiększenie procentowego udziału w podatkach dochodowych, od trudnego do przewidzenia procesu inflacyjnego, co związane będzie ze wzrostem podatków i opłat lokalnych jak i kosztów bieżących oraz od innych okoliczności trudnych do przewidzenia na etapie konstrukcji przepływów pieniężnych.

W WPF na 14.02.2012 r. przy obliczeniu relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku poprzedzającego rok budżetowy, przyjęto planowane wartości wykazane

w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu. Stąd w „Zestawieniu przepływów pieniężnych” odniesiono się do tego okresu.

Planowane dochody gminy w 2012 r. na 14.02.2012 r. obejmują kwotę w wysokości 39 548 597,00 zł. Na łączną kwotę prognozowanych wpływów składają się dochody podatkowe i niepodatkowe, roczna planowana kwota subwencji ogólnej, oraz dotacje i środki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy. Plan dochodów oparty jest na wskaźnikach dotacji z budżetu państwa, subwencji ogólnej, udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), podatkach i opłatach lokalnych itp.

Wpływy z wpłat ludności za przyłącza do sieci kanalizacyjnej, pozyskanie środków zewnętrznych będzie miało istotny wpływ na dynamikę dochodów budżetowych w 2012 r. Wielkości te determinowane są również wzrostem dochodów w podatkach i opłatach lokalnych z uwagi na podwyżkę stawek podatkowych w wysokości średnio 4,2 %.

Przy opracowywaniu prognozy dochodów, w poszczególnych latach objętych prognozą, oparto się o wskaźniki uśrednione:

I. Dochody bieżące:

- ✓ Planując stawki w podatku od nieruchomości założono wzrost tego źródła dochodów w 2012 o 4,85 % natomiast od środków transportowych 2,01 %.
Na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów w latach poprzednich, z uwzględnieniem ściągłości należności podatkowych oraz planowanych zmian.
- ✓ pozostałe należności, w oparciu o uśrednione wielkości, jak również na podstawie kształtowania się wpływów z lat poprzednich, z uwzględnieniem ściągłości pozostałych należności podatkowych oraz planowanych zmian.
- ✓ udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - planowano na podstawie informacji Ministerstwa Finansów na 2012 r., które zakłada, że będą one wyższe niż w 2011 r. o 0,14 punktu procentowego. Pozostałe lata objęte prognozą wg uśrednionego wzrostu z lat poprzednich z uwzględnieniem zmian systemowych.
- ✓ subwencje ogólne z budżetu państwa - planuje się w 2012 r. na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Pozostałe lata objęte prognozą wg uśrednionego wzrostu z lat poprzednich z uwzględnieniem zmian systemowych, przyjmując wzrost na poziomie 0,50 % (mając również na względzie podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli).
- ✓ dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, dotacje z innych źródeł - planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł.
- ✓ wpływy z tytułu dofinansowania projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej - planuje się na podstawie podpisanych umów oraz złożonych wniosków oraz

z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących i majątkowych. Planowana wartość tych środków w budżecie 2012 r. – 664 687,00 zł.

Wzrost dochodów bieżących w 2012 r. zakładany jest na podstawie dalszych wpłat ludności na budowę przyłączy do sieci kanalizacyjnej na terenie gminy oraz większych wpływów z podatków i opłat lokalnych. W roku 2013 przewiduje się spadek dochodów do poziomu 93,97 % planowanego na 2012 rok. Prognozowany spadek będzie wynikiem zakończenia wpłat ludności na wykonanie przyłączy kanalizacyjnych.

W pozostałych latach objętych prognozą przyjmuje się, że tempo wzrostu dochodów bieżących będzie kształtować się na poziomie niewielkiego wzrostu w stosunku do roku poprzedniego za wyjątkiem 2014 i 2019 np.:

- ✓ 1,49 % w 2015,
- ✓ 1,72 % w 2016,
- ✓ 1,80 % w 2017,
- ✓ 2,41 % w 2018,
- ✓ 1,73 % w 2020

I. Dochody majątkowe:

- 1) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - planuje się w 2012 r. sprzedaż mienia komunalnego (mieszkania w budynkach Ośrodka Zdrowia w Łodygowicach, Stara Poczta w Łodygowicach) planowana kwota w wysokości 500 000,00 zł.
- 2) środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej - planuje się na podstawie podpisanych umów oraz złożonych wniosków oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych. Planowane do pozyskania środki z tych źródeł wynikają m.in. z planowanych do realizacji przedsięwzięć. Planowana wielkość w 2012 to kwota w wysokości 503 850,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu zaplanowane zostały na 2012 w wysokości 39 731 392,00 zł, w tym:

- 1) bieżące w wysokości 32 353 517,00 zł
- 2) majątkowe w wysokości 7 377 875,00 zł

W pozostałych latach objętych prognozą wydatki wykazują spadek w porównaniu do roku 2012. Natomiast od 2015 r. systematycznie wzrastają osiągając poziom w wysokości 37 052 651,00 zł w ostatnim roku objętym prognozą.

Wydatki bieżące planowane są również na tym samym poziomie wzrostu, tak aby zachowana była relacja wynikająca z art. 242 u.o f.p. Ograniczenia formalno - prawne dla wydatków bieżących wynikają z konieczności respektowania od 2011 r., na etapie planowania i realizacji budżetu, zasady

zrównoważonego budżetu bieżącego, w myśl powołanego wyżej artykułu ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.

Planując wydatki budżetu w latach objętych prognozą, ujęto również gwarancje i poręczenia. Planowane wydatki w objętym prognozą horyzoncie czasowym obejmują zadanie związane z udzieleniem poręczenia, zawartego pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 703 209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia wynikająca z umowy wynosi 15 937 209,70 zł.

Natomiast wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanego roku 2012 wynosi 12 944 251,60 zł. Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z dniem 20.12.2024 r.

Przy planowaniu wydatków brano pod uwagę oprócz wymienionych wyżej wielkości, zadłużenie gminy jak również planowane rozchody i obsługę długu.

Prognozowane wyższe wydatki bieżące w 2012 r., związane są również z większą absorpcją środków na realizację zadań związanych z utrzymaniem infrastruktury wodociągowo – sanitacyjnej wsi, wydatkami na utrzymanie oświaty, które wzrastają w 2012 o 859 370,49 zł, przy czym brana tutaj jest pod uwagę podwyżka wynagrodzeń nauczycieli o 3,8 %, wprowadzenie nowego zadania – Klub dziecięcy, gdzie planowane wydatki bieżące na 2012 r. wynoszą 246 512,00 zł dla tego zadania i w latach objętych prognozą te wydatki są również ujmowane.

Wydatki majątkowe w wymienionym horyzoncie czasowym koncentrują się przede wszystkim na dofinansowaniu zadania inwestycyjnego „budowa kanalizacji na terenie Gminy”, zgodnie z zawartym porozumieniem z Międzygminnym Związkiem ds. Ekologii w Żywcu. Zadanie to generuje znaczne środki z budżetu gminy na przestrzeni lat, łączny limit tego zobowiązania od roku 2012 do 2027 wynosi 40 079 163,00 zł. W okresie objętym prognozą limit zobowiązań na to przedsięwzięcie to kwota w wysokości 28 411 233,00 zł..

W 2012 r. zaplanowane zostały zadania w wysokości 1 449 409,21 do realizacji w ramach dofinansowania funduszy pomocowych w kwocie 1 260 754,21 zł wg niżej wymienionych programów i projektów:

1. Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet 7. Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji pomocy społecznej, Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym. Planowana kwota dofinansowania 141 410,00 zł. Zadanie kontynuowane od 2008 r. na podstawie umowy POKL.07.01.01-24-047/08-04. Wniosek został złożony do Urzędu Marszałkowskiego na nowy okres budżetowy 2012 r. Łączna wartość zadania w 2012 obejmuje kwotę w wysokości 158 000,00 zł
2. Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, Oś Priorytetowa 8. Społeczeństwo informacyjne – zwiększenie innowacyjności gospodarki, Działanie 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion, E_integracja w Gminie Łodygowice. Wartość całego zadania 1 423 325,00 zł.
Zadanie to jest kontynuowane od 2011 r.
Planowana kwota dofinansowania w 2012 r. wynosi 232 135,00 zł natomiast łączne wydatki 275 700,00 zł.
Umowa na realizację zadania została podpisana w dniu 04.02.2011 r. pomiędzy Władzą Wdrażającą Programy Europejskie” - Instytucją Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia” z siedzibą w Warszawie nr umowy: POIG.08.03.00-24-041/10-00
3. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007 – 2013, Działanie 413 Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju dla małych projektów tj. operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznawania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniają się do osiągnięcia celów tej osi na zadanie pn. Remont Sali biesiadnej w Biernej – kwota 55 000,00 zł w tym dofinansowanie 24 000,00 zł. W ramach zadania przeprowadzony zostanie remont świetlicy wiejskiej oraz zakupione zostanie wyposażenie. Umowa na to zadanie została zawarta w dniu 4.01.2012 r. z Samorządem Województwa Śląskiego nr 00380-6930-UM1240008/11
4. Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 (EFRROW), Działanie 3.2.1 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej, na zadanie pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Łodygowice”. Kwota dofinansowania 426.500,00 zł, natomiast łączna wartość zadania to kwota w wysokości 718 250,00 zł w tym 2012 r. 703 000,00 zł. Planuje się zakup i montaż kolektorów słonecznych w budynku Urzędu Gminy, Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Zarzeczcu, Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach, Zespołu Szkół w Pietrzykowicach oraz Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach. Umowa o przyznanie pomocy Nr 00001-6921-UM1200005/10 została podpisana w dniu 19 grudnia 2011 w Urzędzie Marszałkowskim w Katowicach..
5. Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2, Wyrównywanie szans

edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych, Cel projektu: Wyrównanie szans edukacyjnych i zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych na zadanie pn „Aktywność i wiedza drogą do przyszłości”. Kwota dofinansowania w 2012 r. w wysokości 119 399,21 zł. Zadanie to jest kontynuowane od 2011 r. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.02-24-149/11-00 została podpisana w dniu 26.09.2011 r. z Samorządem Województwa Śląskiego. Łączna wartość dofinansowania 209 500,00 zł w całym okresie realizacji w tym płatności ze środków europejskich 178 075,00 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego 31 425,00 zł

6. W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki 2007-2013, Priorytet IX. Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Poddziałanie 9.1.2, Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych, Cel projektu: Wyrównanie szans edukacyjnych i zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych, na zadanie pn. „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I – III szkół podstawowych” ujęta została kwota dofinansowania w wysokości 110.150,00 zł. Zadanie kontynuowane z 2011 r. Umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki nr UDA-POKL.09.01.02-24-032/11-00 została podpisana w dniu 14.10.2011 r. z Samorządem Województwa Śląskiego. Łączna wartość dofinansowania 231 042,51 zł w całym okresie realizacji w tym płatności ze środków europejskich 196 386,13 zł, dotacja celowa z budżetu krajowego 34 656,38 zł.
7. Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2007 - 2013 - Fundusz Mikroprojektów Euroregion Beskidy, cel projektu Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego na pograniczu polsko – czeskim, pn. „Polsko - Czeska współpraca poprzez wspieranie lokalnych tradycji - modernizacja kapliczek gminnych”. Wniosek został złożony 20.02.2012 na dofinansowanie w wysokości 133 000,00 zł. Łączna wartość zadania 140 000,00 zł.
8. Program Fundusz Partnerski Grantu Blokowego Szwajcarsko -Polskiego Programu Współpracy, Cel projektu „Tworzenie i wzmacnianie partnerstwa w szczególności poprzez wdrażanie wspólnych działań w określonych obszarach tematycznych przez polskie i szwajcarskie jednostki samorządowe w celu promowania i wymiany najlepszych praktyk”, Nazwa: Współpraca i wymiana doświadczeń specjalistów z Kantonu Vaud i Gminy Łodygowice szansą na zrównoważony rozwój i równy dostęp dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do życia społeczności lokalnej i pozalokalnej - Zespół Szkół Specjalnych w Łodygowicach - zaplanowane zostało zadanie do realizacji w latach 2012-2013. Łączna wartość zadania 391 040,00 zł w tym kwota dofinansowania w całym okresie realizacji 351 936,00 zł. W 2012 r. zaplanowano wydatki na poziomie 82 400,00 zł w tym wartość

dofinansowania 74 160,00 zł. Wniosek o dofinansowanie numer 0004/P/1/2011 złożony w ramach pierwszego naboru projektów Funduszu Partnerskiego otrzymał wysoką punktację i w miesiącu marcu br. zostanie podpisana umowa na realizację projektu.

9. Program Szwajcarsko -Polski Program Współpracy, Priorytet Środowisko i infrastruktura, Cel projektu: Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację budynku Zespołu Szkół Specjalnych oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej w Łodygowicach, nazwa: „Modernizacja części budynku Zespołu Szkół Specjalnych wraz z termomodernizacją obiektu i z budową Centrum Integracji Kulturalnej” – zaplanowano zadanie w budżecie gminy do realizacji w latach 2012 -2013 na łączną wartość 2 210 693,00 zł w tym wartość dofinansowania w wysokości 1 669 741,00 zł. Wartość zadania w 2012 r. to kwota w wysokości 70 000,00 zł – środki własne.

W budżecie na 2012 r. ujęto termomodernizację budynków oświatowych – dwa przedszkola na terenie gminy. Na realizację zadanie zaplanowano zaciągnięcie pożyczki, w wysokości 182 795,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, z uwagi na fakt, że podstawową formą pomocy finansowej ze środków Funduszu są oprocentowane pożyczki udzielane na preferencyjnych warunkach .z tego:

1. Termomodernizacja budynku przedszkola przy ul. Piłsudskiego 127 w Łodygowicach- łączna wartość zadania 312 966,00 zł z tego:
 - a) 74 434,00 zł środki własne
 - b) 149 083,00 zł dotacja WFOŚiGW
 - c) 89 449,00 zł pożyczka WFOŚiGW
2. Termomodernizacja budynku przedszkola przy ul. Szkolnej w Pietrzykowicach łączna wartość zadania 325 954,00 zł z tego:
 - a) 77 031,00 zł środki własne
 - b) 155 577,00 zł dotacja WFOŚiGW
 - c) 93 346,00 zł pożyczka WFOŚiGW

Po spełnieniu warunków określonych w „Zasadach udzielania pomocy ze środków WFOŚiGW” oraz w „Szczegółowych warunkach dofinansowania zadań ze środków WFOŚiGW w Warszawie” Gmina będzie ubiegać się o umorzenie części pożyczki. Środki Funduszu stanowią uzupełnienie wkładu własnego.

Z wymienionej formy Gmina skorzystała otrzymując w 2011 i 2012 umorzenie wcześniej zaciągniętej pożyczki w ramach programu „Ograniczenie niskiej emisji” w wysokości 158 579,72 zł.

Nadmieniamy również, że na zaciągnięte wcześniej pożyczki, po spełnieniu określonych warunków co do zasady częściowego umarzania pożyczek określonych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Gmina wystąpi o ich częściowe umorzenie.

Biorąc pod uwagę powyższe zwracam się z uprzejmą prośbą o wydanie pozytywnej opinii o możliwości spłaty kredytu oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, planowanych do zaciągnięcia na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy na 2012 r. oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

WÓJT GMINY
Andrzej Pitera

Joan

ZESTAWIENIE PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)

Wyszczególnienie	Wykonanie 2009 rok	Wykonanie 2010 rok	Plan za III kw. 2011 rok	Plan po zmianach roku bieżącego na dzień sporządzenia zestawienia 14.02.2012 r.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Dochody bieżące z tego:	31 346 046	37 616 890	36 554 578	38 230 987	35 925 120	35 450 895	35 978 084	36 595 297	37 253 664	38 152 972	37 835 934	38 490 795
1.1. Dochody własne razem z udziałami w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	13 009 531	14 827 556	15 943 594	17 895 553	15 268 637	15 183 854	15 622 866	16 151 478	16 720 815	17 530 664	17 123 735	17 688 270
1.2. Subwencja z budżetu państwa	15 002 881	15 780 987	16 275 269	16 709 675	16 793 223	16 877 189	16 961 575	17 046 383	17 131 615	17 217 273	17 303 359	17 389 876
1.3. Dotacje celowe na zadania bieżące	3 071 815	4 477 213	3 463 514	2 961 072	3 386 067	3 389 852	3 393 643	3 397 436	3 401 234	3 405 035	3 408 840	3 412 649
1.4. Środki unijne i inne zagr. na zadania bież.	261 819	2 531 134	872 207	684 687	477 193	0	0	0	0	0	0	0
2. Dochody majątkowe z tego:	1 410 565	1 582 506	4 267 028	1 317 610	2 073 734	404 397	404 801	405 206	405 611	406 017	406 450	406 856
2.1. dochody z majątku	0	285 846	410 611	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0
w tym: dochody ze sprzedaży majątku (§§ 071, 076, 087)	0	285 846	410 611	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2. dotacje na inwestycje	1 223 488	312 400	1 611 369	313 760	403 993	404 397	404 801	405 206	405 611	406 017	406 450	406 856
2.3. Środki unijne i inne zagraniczne na inwest.	187 077	984 260	2 245 048	503 850	1 669 741	0	0	0	x	x	x	x
III. Ogółem dochody (I+2)	32 756 611	39 199 396	40 821 606	39 548 597	37 998 854	35 855 292	36 382 885	37 000 503	37 659 276	38 558 989	38 242 384	38 897 651
4. Wydatki bieżące	27 504 954	31 590 955	31 371 189	32 353 517	28 096 241	28 280 587	28 775 905	29 295 802	29 802 142	29 922 324	30 746 613	31 054 059
w tym: - potencjalne spłaty poręczeń(ach) - wraz z odsetkami	0	0	0	1 220 312	1 183 752	1 147 192	1 110 632	1 074 072	1 037 512	1 000 952	964 392	927 832
- odsetki od kredytów i pożyczek(ek) -	289 325	521 512	892 000	954 120	84 095	708 150	567 500	424 600	273 750	156 300	175 600	78 100
- odsetki i dyskonto od wymiarywanych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Wydatki majątkowe	11 344 638	12 084 968	12 894 282	7 377 875	7 354 030	5 046 957	5 097 427	5 148 401	5 303 233	8 227 065	5 230 371	5 998 592
III. Ogółem wydatki (4+5)	38 849 592	43 675 923	44 265 471	39 731 392	35 450 271	33 327 544	33 873 332	34 444 203	35 105 375	38 149 389	35 976 984	37 052 651
Wynik finansowy (I-III)	-6 092 981	-4 476 527	-3 443 865	-182 795	2 548 583	2 527 748	2 509 563	2 556 300	2 553 900	409 600	2 265 400	1 845 000
III. Przychody ogółem	7 766 422	6 788 442	5 518 795	2 481 235	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0
w tym: - ze sprzedaży papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- kredytów *	5 201 121	6 090 000	3 980 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0
- pożyczek(ek) *	1 792 064	0	958 212	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- wnioskowany kredyt, pożyczka	x	x	x	2 481 235	0	0	0	0	0	0	0	0
- przywróceniu majątku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- nadwyżki budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- w innych środkach	773 237	658 442	580 583	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- spłata pożyczki(ek) udzielonej(ych) *	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Rozchody ogółem	975 000	1 731 331	2 074 930	2 298 440	2 548 583	2 527 748	2 509 563	2 556 300	2 553 900	2 409 600	2 265 400	1 845 000
w tym: - raty spłat kredytów i pożyczek(ek) *	975 000	1 731 331	2 074 930	2 298 440	2 548 583	2 527 748	2 509 563	2 556 300	2 553 900	2 409 600	2 265 400	1 845 000
- wykup wymiarywanych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- pozostałe rozchody (wymienić jakie)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Równowaga budżetowa	Bilans różny od zera - SPRAWDZI!!	Bilans różny od zera - SPRAWDZI!!	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK
Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	3 841 092	6 025 935	5 183 389	6 877 470	7 828 879	7 170 308	7 202 179	7 299 495	7 451 522	8 230 648	7 089 321	7 436 736

Wyszczególnienie	Wykonanie 2009 rok	Wykonanie 2010 rok	Plan za III kw. 2011 rok	Plan po zmianach roku bieżącego na dzień sporządzenia zestawienia 14.02.2012 r.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Wskaźnik pokrycia wydatków bieżących = Dochody bieżące / Wydatki bieżące	114,0	119,1	116,5	118,2	127,9	125,4	125,0	124,9	125,0	127,5	123,1	123,9
V. Zadłużenie ogółem na koniec roku	10 908 185	15 266 854	18 130 143	18 161 084	15 612 501	13 084 763	10 575 200	8 018 900	5 465 000	5 055 400	2 790 000	945 000
VI. Umorzenia pożyczek	0	0	0	151 854	x	x	x	x	x	x	x	x
VII. Zobowiązania wymagalne (na dzień sporządzenia przepliwów)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. Umowy o terminie płatności dłuższym niż 6 m-cy (łącznie z leasingiem) ³	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX. Wskaźnik w % liczony wg art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (bez wyłączeń)	33,3	38,9	44,4	45,9	41,1	36,5	29,1	21,7	14,5	13,1	7,3	2,4
X. Wskaźnik w % liczony wg art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (z wyłączeniami)	33,3	36,9	44,4	45,9	41,1	36,5	29,1	21,7	14,5	13,1	7,3	2,4
XI. Wyłączenia na podstawie art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. ⁴	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII. Wskaźnik w % liczony wg art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (bez wyłączeń)	3,9	5,7	7,3	11,3	12,0	12,2	11,5	11,0	10,3	9,3	8,9	7,3
XIII. Wskaźnik w % liczony wg art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (z wyłączeniami)	3,9	5,7	4,8	7,2	8,9	9,0	8,5	8,1	7,5	6,7	6,4	4,9
XIV. Wyłączenia na podstawie art. 169 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. (raty i odsetki) ⁵ i art. 243 ustawy o finansach publ. z 27 sierpnia 2009 r. (od 2014 r.)			1 000 455	1 629 312	1 183 752	1 147 192	1 110 632	1 074 072	1 037 512	1 000 952	964 392	927 832
Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r.	x	x	x	x	7828879,0	7170308,0	7202179,0	7299495,0	7451522,0	8230648,0	7089321,0	7436736,0
Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (lewa strona wzoru)				0,07190	0,08920	0,09025	0,08457	0,08056	0,07509	0,06654	0,06383	0,04944
Sprawdzenie relacji zadanej wzorem z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (TAK/NIE)				TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (prawa strona wzoru)				0,13844	0,15310	0,16811	0,18909	0,20132	0,19841	0,19770	0,20287	0,19890

* - niepotrzebne skreślić

1 - jeżeli jednostka samorządu terytorialnego nie udziela poręczeń, w objaśnieniach, wpisać informację ze: "J.S.T. nie udziela poręczeń"

2 - wraz z odsetkami od realizowanych inwestycji

3 - aktualnie na dzień sporządzenia przepliwów

4 - objasnić

5 - objasnić

Skarbnik Gminy

Halina Wajdzik

Podpis Skarbnika

tel kontaktowy: 33 86 30 510

Miejscowość i data sporządzenia: Łodygowice, dnia 28.02.2012 roku

WOJCIŃ GMINY

Anna Wajdzik

Podpis Wójta, Burmistrza, Prezydenta, Przewodniczącego Zarządu

Załącznik Nr 2
do wniosku o wydanie opinii

Harmonogram spłat kredytów i pożyczek

Lp.	Zadłużenie	Rok 2012		Rok 2013		Rok 2014		Rok 2015		Rok 2016		Rok 2017		Rok 2018		Rok 2019		Rok 2020		
		raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	raty	odsetki	
I	Dotychczas zaciągnięte zobowiązania w tym:																			
1	kredyt / kredyty *	1 488 100	834 120	2 038 100	726 495	1 990 500	613 650	2 140 500	488 700	2 481 300	365 600	2 428 900	217 750	1 964 600	98 300	1 620 400	55 000			
2	pożyczka / pożyczki *	810 340	55 000	401 248	49 600	401 248	31 500	213 053	16 800	0	0	0	0	0	0	0	0			
3	wykup wyemitowanych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
	Razem:	2 298 440	889 120	2 439 348	776 095	2 391 748	645 150	2 353 553	505 500	2 481 300	365 600	2 428 900	217 750	1 964 600	98 300	1 620 400	55 000			
II	Planowane do zaciągnięcia zobowiązania	0																		
III	Wnioskowane do zaciągnięcia zobowiązania w tym:																			
1	kredyt / kredyty *	0	65 000	109 235	65 000	136 000	63 000	156 000	62 000	75 000	59 000	125 000	56 000	445 000	58 000	545 000	55 000			
2	pożyczka / pożyczki *	0	62 000	48 440	62 000	75 000	61 000	95 000	61 000	75 000	59 000	125 000	56 000	445 000	58 000	545 000	55 000			
3	wykup wyemitowanych papierów wartościowych	0	3 000	60 795	3 000	61 000	2 000	61 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0			
	Razem:	0	65 000	109 235	65 000	136 000	63 000	156 000	62 000	75 000	59 000	125 000	56 000	445 000	58 000	545 000	55 000			
	Łącznie:	2 298 440	954 120	2 548 583	841 095	2 527 748	708 150	2 509 553	567 500	2 556 300	424 600	2 553 900	273 750	2 409 600	156 300	2 265 400	175 600			

* niewłaściwe skreślić

Skarbnik Gminy
Anna
Halina Wajdzik

WOJCI GMINY
Anna
Aniela Pieterc