



***Wieloletnia
prognoza finansowa
Gminy Bardo***

Bardo, listopad 2011 r.

UCHWAŁA nr
RADY MIEJSKIEJ W BARDZIE

Projekt

z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bardo

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. 1591z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.)

Rada Miejska w Bardzie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2012-2024 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Bardo do zaciągnięcia zobowiązań:
1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w §1 ust. 2,
2) w 2012 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.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Bardo do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Bardo uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc uchwała nr IV/12/11 Rady Miejskiej w Bardzie z dnia 20 stycznia 2011 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Bardo.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bardo na lata 2012-2024

Załącznik nr 1 do Uchwały nr Rady Miejskiej w Bardzie z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiłowanych papierów wartościowych)	w tym:										Różnica (1-2)	w tym:					inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	Środki do dyspozycji (6-7-8)	Wydatki majątkowe	w tym:		
		dochody bieżące	w tym:		z tytułu gwarancji i poręczeń	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sułp		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	na pokrycie deficytu budżetu	inne przychody nie związane z zaangażowaniem długu	na pokrycie deficytu budżetu	Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:		odsetki i dyskonto		Wydatki majątkowe	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2								
			środku z UE*	dochody majątkowe											ze sprzedaży majątku	środku z UE*						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST				rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sułp przypadająca na dany rok budżetowy	wydatki bieżące na obsługę długu
Lp	1	1a	1a1	1b	1c	1d	2	2a	2b	2c	2d	2e	2f	3	4	4a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8	9	10	10a	10b
Formuła	(1a)-(1e)													(1)-(2)					(3)+(4)+(5)	(7a)-(7b)						(8)-(9)-(10)			
Wykonanie 2009	15 747 342,62	11 500 237,78	0,00	4 247 104,84	2 348 276,96	0,00	12 069 282,73	3 677 152,65	1 818 490,79	0,00	0,00	0,00	0,00	3 678 050,89	318 031,31	0,00	0,00	0,00	3 996 081,20	137 207,40	129 835,80	0,00	7 371,60	7 371,60	0,00	3 858 883,80	5 116 844,24	0,00	0,00
Wykonanie 2010	24 037 055,69	11 884 336,21	240 400,00	12 152 719,48	4 147 264,31	7 595 527,36	12 156 697,62	3 601 356,33	1 933 189,29	0,00	0,00	0,00	371 236,37	11 880 358,07	322 399,56	0,00	0,00	0,00	12 202 757,63	320 408,83	243 728,00	158 108,00	76 680,83	76 680,83	0,00	11 862 348,80	21 126 313,00	0,00	18 615 468,20
Plan 3 kw. 2011	23 554 194,67	12 201 639,67	200 939,00	11 352 555,00	1 567 229,00	9 618 148,00	11 972 053,67	3 525 463,44	1 987 476,00	0,00	0,00	213 546,00	230 691,00	11 582 141,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 682 141,00	5 027 649,00	4 723 364,00	4 723 364,00	304 285,00	304 285,00	0,00	6 654 492,00	10 036 642,00	7 014 783,00	7 012 265,00
Przewidywane wykonanie 2011	20 195 627,03	12 589 575,03	154 381,00	7 606 052,00	844 258,00	6 672 163,00	12 705 298,03	3 733 405,66	1 987 476,00	0,00	0,00	213 546,00	330 691,00	7 490 329,00	528 490,00	0,00	0,00	0,00	8 018 819,00	5 067 649,00	4 723 364,00	3 567 257,00	344 285,00	344 285,00	0,00	2 951 170,00	9 161 021,00	7 004 783,00	6 892 648,00
2012	18 689 857,00	12 592 477,00	137 826,00	6 097 380,00	997 870,00	4 894 837,00	11 407 081,00	3 556 853,00	1 999 034,00	0,00	0,00	76 640,00	76 640,00	7 282 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 282 776,00	6 481 191,00	5 819 191,00	5 302 783,00	682 000,00	682 000,00	0,00	801 585,00	2 194 196,00	2 075 150,00	2 074 250,00
2013	14 810 000,00	13 030 000,00	0,00	1 780 000,00	880 000,00	900 000,00	11 383 297,00	3 386 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	40 731,00	40 731,00	3 426 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426 703,00	1 798 863,00	1 358 863,00	615 611,00	440 000,00	440 000,00	0,00	1 627 840,00	2 600 000,00	1 740 000,00	1 680 000,00
2014	15 769 160,00	13 390 000,00	70 000,00	2 379 160,00	800 000,00	1 579 160,00	11 545 748,00	3 390 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 223 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 223 412,00	2 673 412,00	2 339 412,00	1 579 160,00	334 000,00	334 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2015	14 350 000,00	13 850 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	11 819 717,00	3 340 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 283,00	1 060 283,00	760 283,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2016	14 450 000,00	13 950 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	11 955 624,00	3 380 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 376,00	994 376,00	736 376,00	0,00	258 000,00	258 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2017	14 630 000,00	14 130 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 180 624,00	3 420 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 376,00	949 376,00	736 376,00	0,00	213 000,00	213 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2018	14 720 000,00	14 220 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 332 624,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 376,00	887 376,00	719 376,00	0,00	168 000,00	168 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2019	14 850 000,00	14 350 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 449 624,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 376,00	820 376,00	702 376,00	0,00	116 000,00	116 000,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00
2020	14 850 000,00	14 350 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 476 692,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 308,00	823 308,00	744 308,00	0,00	79 000,00	79 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00
2021	14 850 000,00	14 350 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 571 156,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 844,00	628 844,00	572 844,00	0,00	56 000,00	56 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00
2022	14 850 000,00	14 350 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 810 156,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 039 844,00	239 844,00	212 844,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2023	14 850 000,00	14 350 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 820 356,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 029 644,00	229 644,00	212 844,00	0,00	16 800,00	16 800,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2024	15 200 000,00	14 350 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	12 981 628,00	3 730 000,00	2 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 218 372,00	218 372,00	212 872,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Rozliczenie budżetu (5-10+11)	Kwota długu	w tym:		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	wskazniki z art. 169/170 sułp					wskazniki z art. 243 ufp												
		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczone do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sułp				Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sułp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sułp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sułp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sułp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Relacja (D+Dm)/D o. o. której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Dochody bieżące (1a)	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem (1)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
Lp	11	11a	12	13	13a	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a	20	20a	21	21a	22	22a	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła			(6)-(10)+(11)								(13)/(11)	(13)/(14)	(7a)-(7b)/(20+21)	(7a)-(7b)/(20+21)	(1a)-(1b)/(15)	(1a)-(1b)/(15)	(7a)-(7b)/(20+21)	(21)/(20a)	(7a)-(7b)/(20+21)	(22)/(20a)	(1a)	(2)+(7b)	(2)-(7a)	(1)	(10)+(19)	(1)-(20)	(4)+(5)+(11)	(7a)+(8)
Wykonanie 2009	1 580 360,00	0,00	322 399,56	1 665 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,58%	10,58%	0,87%	0,87%	11,25%	11,25%	0,87%	TAK	0,87%	TAK	11 500 237,78	12 078 654,33	-578 416,55	15 747 342,62	17 193 498,57	-1 446 155,95	1 898 391,31	129 835,80
Wykonanie 2010	9 854 454,51	0,00	608 450,31	11 276 706,51	0,00	9 696 346,51	0,00	0,00	0,00	0,00	46,91%	6,57%	1,33%	0,68%	15,80%	15,80%	1,33%	TAK	0,68%	TAK	11 884 336,21	12 233 378,45	-349 042,24	24 037 055,69	33 361 691,45	-9 324 635,76	10 176 854,07	243 728,00
Plan 3 kw. 2011	3 382 150,00	0,00	0,00	9 935 493,00	0,00	7 786 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42,18%	9,13%	21,35%	1,29%	6,34%	6,34%	21,35%	TAK	1,29%	TAK	12 201 639,67	12 276 338,67	-74 699,00	23 554 194,67	22 312 980,67	1 241 214,00	3 482 150,00	4 723 364,00
Przewidywane wykonanie 2011	6 209 851,00	0,00	0,00	12 763 194,00	0,00	7 856 939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63,20%	24,29%	25,09%	7,43%	1,90%	1,90%	25,09%	TAK	7,43%	TAK	12 589 575,03	13 049 583,03	-460 008,00	20 195 627,03	22 210 604,03	-2 014 977,00	6 738 341,00	4 723 364,00
2012	1 392 611,00	0,00	0,00	8 336 614,00	0,00	1 222 6																						

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)

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	2012	2013	2014	2015	Limit zobowiązań
		od	do								
	Razem					6 255 860,00	2 061 790,00	1 730 731,00	0,00	0,00	6 255 860,00
	- wydatki bieżące					213 120,00	76 640,00	40 731,00	0,00	0,00	213 120,00
1.[b]	Jarmark Wielkanocny w Bardzie ; PROW LEADER, Działanie: Małe projekty; Cel: Podnoszenie jakości życia społeczności lokalnej poprzez organizację kolejnych edycji imprezy kulturalnej	2011	2012	92105	Urząd Miasta i Gminy	48 000,00	14 640,00				48 000,00
2.[b]	Rewitalizacja bardzkiej starówki ; RPO WD Działanie 9.2 Odnowa zdegradowanych obszarów miejskich w miastach poniżej 10 tys. mieszkańców; Cel: Poprawa stanu budynków w centrum miasta oraz podniesienie estetyki miejscowości	2010	2013	70005	Urząd Miasta i Gminy	60 000,00	21 000,00	21 554,00			60 000,00
3.[b]	Rzeka i ruch turystyczny - Przełom Bardzki na Nysie Kłodzkiej ; POWT; Cel: Poprawa atrakcyjności turystycznej gminy poprzez urządzenie terenów rekreacyjnych w otoczeniu szlaku kajakowego Nysy Kłodzkiej	2012	2013	75818	Urząd Miasta i Gminy	51 177,00	32 000,00	19 177,00			51 177,00
4.[b]	Spotkania z Mądrą Sową - indywidualizacja procesu nauczania klas I-III Gminy Bardo ; POKL; Cel: Wyrównywanie szans edukacyjnych poprzez indywidualizację procesu kształcenia dzieci	2011	2012	80101	Zespół Szkolno-Przedszkolny im. KEN w Bardzie z filią w Przyłęku	53 943,00	9 000,00				53 943,00
	- wydatki majątkowe					6 042 740,00	1 985 150,00	1 690 000,00	0,00	0,00	6 042 740,00
1.[m]	Budowa placu zabaw w Przyłęku ; PROW Leader, Działanie: Odnowa i Rozwój Wsi; Cel: Poszerzenie oferty aktywnego spędzania wolnego czasu	2011	2012	90095	Urząd Miasta i Gminy	118 000,00	117 746,00				118 000,00
2.[m]	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Bardo ; PROW Oś III, Działanie: Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej; Cel: Uporządkowania gospodarki ściekowej na terenie miejscowości górskich	2010	2013	75818	Urząd Miasta i Gminy	2 650 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00			2 650 000,00
3.[m]	Południowo-Zachodni Szlak Cysterski ; POIG Działanie 6.4 „Inwestycje w projekty turystyczne o charakterze ponadregionalnym”; Cel: Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy poprzez poprawę jakości infrastruktury komunikacyjnej	2010	2012	63003	Urząd Miasta i Gminy	2 312 198,00	33 950,00				2 312 198,00
4.[m]	Promocja walorów turystycznych Barda poprzez odpowiednie oznakowanie miasta i jego zabytków ; PROW Leader, Działanie: Odnowa i Rozwój Wsi; Cel: Rozwój turystyki w oparciu o własne zasoby	2011	2012	75818	Urząd Miasta i Gminy	69 542,00	67 000,00				69 542,00

5.[m]	Rozbudowa placu zabaw przy ul. Polnej w Bardzie; PROW Leader, Działanie: Odnowa i Rozwój Wsi; Cel: Poszerzenie oferty aktywnego spędzania wolnego czasu	2011	2012	90095	Urząd Miasta i Gminy	99 400,00	96 454,00				99 400,00
6.[m]	Rzeka i ruch turystyczny - Przełom Bardzki na Nysie Kłodzkiej; POWT; Cel: Poprawa atrakcyjności turystycznej gminy poprzez urządzenie terenów rekreacyjnych w otoczeniu szlaku kajakowego Nysy Kłodzkiej	2012	2013	75818	Urząd Miasta i Gminy	90 000,00	0,00	90 000,00			90 000,00
7.[m]	Wykonanie parkingu w Brzeźnicy; PROW Leader - Odnowa i rozwój wsi; Cel: Poprawa jakości infrastruktury komunikacyjnej w centrum miejscowości	2010	2012	60095	Urząd Miasta i Gminy	377 450,00	350 000,00				377 450,00
8.[m]	Zagospod. terenów rekreacyjnych w Bardzie poprzez budowę ścieżki zdrowia i miejsca aktywnego wypoczynku dla mieszkańców i turystów; PROW LEADER, Odnowa i rozwój wsi; Cel: Poszerzenie oferty społeczno-kulturalnej dla mieszkańców miasta	2011	2012	90095	Urząd Miasta i Gminy	326 150,00	320 000,00				326 150,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	2012	2013	2014	2015	Limit zobowiązań
		od	do								
	Razem					2 680 000,00	90 000,00	50 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	180 000,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					2 680 000,00	90 000,00	50 000,00	1 200 000,00	1 300 000,00	180 000,00
1.[m]	Budowa drogi w strefie aktywizacji gospodarczej; Cel: Rozwój przedsiębiorczości	2011	2012	60016	Urząd Miasta i Gminy	60 000,00	50 000,00				60 000,00
2.[m]	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Bardo - IV etap; Cel: Uporządkowanie gospodarki ściekowej w pozostałych miejscowościach Gminy Bardo	2014	2015	90001	Urząd Miasta i Gminy	2 500 000,00			1 200 000,00	1 300 000,00	0,00
3.[m]	Budowa wodociągu w Opolnicy - dokumentacja; Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców sołectwa poprzez doprowadzenie wody bieżącej	2011	2012	90095	Urząd Miasta i Gminy	50 000,00	40 000,00				50 000,00
4.[m]	Inwentaryzacja i uzupełnienie systemu kanalizacji zbiorczej w Bardzie; Cel: Uporządkowanie gospodarki ściekowej w mieście	2011	2013	90001	Urząd Miasta i Gminy	70 000,00	0,00	50 000,00			70 000,00

O b j a ś n i e n i a

wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2024

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z ustawą o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Bardo są to lata 2012 - 2024.

Jako bazy przyjęto rok 2011.

1. Dochody

W porównaniu do roku 2011 założono znaczny spadek dochodów bieżących, na 2012 r. o 7,5 %, a na rok następny już o 26%. W 2014 r. kończącym okres dotacji z programów operacyjnych 2007-2013 na małe projekty, założono wzrost dochodów w porównaniu do roku poprzedzającego, a na rok następny kolejny ich spadek do poprzedniego poziomu. Od 2016 r. przez kilka lat przyjęto nieznaczny coroczny ich wzrost o ok. 1%, a od 2019 r. stałe wielkości dochodów uznając, że planowane wzrostu na tak długi okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji ze środków europejskich wykazano do roku 2014, które w porównaniu do roku bazowego 2011 wykazują coroczną znaczną tendencję spadkową. W następnych latach nie planuje się otrzymywania dotacji majątkowych.

Dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na najbliższe lata w wielkościach do siebie zbliżonych, chociaż osiągnięcie planowanych dochodów w 2011 r. z tego tytułu stoi pod wielkim znakiem zapytania. Należy podjąć odpowiednie kroki w celu poprawy tej sytuacji. Wielkości sprzedaży majątku przyjęto na podstawie danych uzyskanych z referatu inwestycyjnego, prowadzącego gospodarkę mieniem gminnym. Od 2016 r. przyjęto stałe wielkości dochodów - 500.000 zł. rocznie, ze względu na trudne do oszacowania wielkości.

2. Wydatki

Wielkość prognozowanych wydatków ściśle związana jest z wielkością prognozowanych dochodów budżetowych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanej w 2011 r. emisji papierów wartościowych.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych, na obecnym etapie nie przewiduje się w najbliższych latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy, za wyjątkiem nauczycieli. W 2012 r. planowana jest likwidacja 5 etatów pedagogicznych, stąd spadek wydatków na wynagrodzenia. W każdym roku uwzględniono wypłatę nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Od 2018 r. przyjęto stałe wartości wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wszystkie wydatki planowane w rozdziale 75022 – Rady gmin oraz 75023 – Urzędy gmin (łącznie z wynagrodzeniami). W związku z planowaną likwidacją 2 etatów administracji oraz innymi oszczędnościami od 2012 r. zakłada się mniejsze kwoty na funkcjonowanie jednostki.

Wydatki majątkowe na najbliższe kilka lat zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały, w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki przedsięwzięć (wieloletnich zadań) stanowią w 2012 r. 15 % wydatków ogółem, rok później 12 % i w 2014 r. – 9 %. Przedsięwzięcia bieżące stanowią niewielką kwotę, a ich relacja do wydatków bieżących wynosi niepełny 1%. Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe w stosunku do wydatków majątkowych ogółem w 3 kolejnych latach wynoszą 94%, 67 % oraz 77 %.

3. Wynik budżetu

Od 2012r. planuje się wynik dodatni budżetu, czyli nadwyżkę budżetową, którą przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

4. Przychody

W roku 2012 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 1.392.611 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych na realizację projektów z udziałem środków Unii Europejskiej na podstawie zawartych umów – 615.611 zł oraz zakładane wyprzedzające finansowanie kosztów projektów o dofinansowanie których Gmina się ubiega – 607.000 zł. Na rok 2013 zakłada się dalsze transze pożyczki w BGK w wysokości 972.160 zł na wyprzedzające finansowanie kontynuowanego projektu.

Zakładając wielkość zaciąganych w latach 2012 i 2013 kredytów i pożyczek oraz ich spłatę kierowano się możliwościami finansowymi Gminy w roku budżetowym 2012 i latach przyszłych przy równoczesnym przestrzeganiu zasad zaciągania zobowiązań wynikających z przepisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych oraz nowej ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r

Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

5. Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2012 r. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych.

Planowane spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji, których termin spłaty przypada na rok 2012 wynoszą 5.819.191 zł, z tego zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych ponoszonych na realizację projektów z udziałem środków Unii Europejskiej na podstawie zawartych umów - 5.089.939 zł.

Znaczne kwoty rozchodów planowane są również na rok 2013 – 1.358.863 zł, oraz 2014 – 2.339.412 zł, z czego na wyprzedzające finansowanie kosztów inwestycji unijnych kwoty stanowią odpowiednio 615.611 zł oraz 1.579.160 zł.

Spłata kredytów planowana jest do roku 2024 i ma tendencją malejącą, od kwoty 760.283 zł rocznie w 2015 r. do 212.872 zł rocznie przez ostatnie 4 lata.

6. Kwota długu

Prognozowany dług na koniec roku 2012 wynosi 8.336.614 zł, z czego kwota 1.392.611 zł stanowi dług zaciągnięty w związku z umowami zawartymi na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich i nie podlega limitowaniu przy możliwościach zadłużenia.

Kwota długu ulega corocznemu zmniejszeniu, ostatnią spłatę długu zaplanowano na 2024r.

Na dług składają się między innymi już zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na finansowanie zadań zrealizowanych ze środków Unii Europejskiej:

- kredyt zaciągnięty w 2009 r. w PKO B.P. S.A. w kwocie 1.580.360 zł z terminem spłaty do 2018 r.

- umowa z 2010 r. na kredyt w Gospodarczym Banku Wielkopolski na kwotę 2.767.000 zł, termin spłaty – rok 2024
- kredyt zaciągnięty w Banku PKO S.A. w 2010 r. do kwoty 2.315.000 zł, termin spłaty – 2019 r.
- kredyt zaciągnięty w Banku PKO S.A. w 2010 r. w wysokości 619.411 zł, z terminem spłaty 2014 r.

oraz planowana na rok 2011 emisja obligacji komunalnych w kwocie 1.063.000 zł i planowane na rok 2012 kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 1.392.611 zł

7. Wskaźniki zadłużenia

Limitowane możliwości zadłużenia się jednostek samorządu terytorialnego określa art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Mówi on, iż relacja łącznej kwoty spłat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w danym roku budżetowym do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem.

Jak wynika z przedłożonych danych w wieloletniej prognozie finansowej wskaźnik ten w Gminie Bardo zostaje spełniony.

Zgodnie z zapisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, zasady te obowiązują począwszy od budżetu na rok 2014. Natomiast na lata 2012-2013 mają zastosowanie jeszcze zasady określone w art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, tj. progi 15 % - relacja spłaty kredytów i pożyczek do dochodów ogółem oraz 60% - relacja kwoty długu do dochodów ogółem.

Jak wykazano w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały relacje te w Gminie Bardo w 2 kolejnych latach przedstawiają się następująco:

- planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (po uwzględnieniu wyłączeń) – 6,31 % i 7,99 %
- zadłużenie/dochodów ogółem (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) - 38,06 % oraz 43,02 %.

Z powyższych danych wynika, że zadłużenie Gminy mieści się w limitach określonych w ustawie o finansach publicznych

8. Opis przedsięwzięć

- *Południowo-Zachodni Szlak Cysterski*

Projekt otrzymał dofinansowanie jako projekt indywidualny Samorządu Województwa pn. „Północno-zachodni Szlak Cysterski” w ramach Działania 6.4 „Inwestycje w projekty turystyczne o charakterze ponadregionalnym”, Program operacyjny „Innowacyjna gospodarka” 2007-2013.

Projekt obejmuje budowę parkingu przy ul. Noworudzkiej z szaletem miejskim i infrastrukturą techniczną oraz parkingu z węzłem socjalnym wzdłuż drogi krajowej nr 8.

W grudniu 2011 roku planuje się zakończenie budowy dwóch parkingów. W pierwszym kwartale 2012 roku w ramach projektu postawione zostaną tablice informacyjne i infokioski oraz wydane publikacje promocyjne. Gmina Bardo jest jednym z 20 partnerów biorących udział w projekcie, dofinansowanie wynosi 85%.

- *Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków III etap*

Projekt zakłada wybudowanie 137 przydomowych oczyszczalni ścieków w 6 miejscowościach gminy Bardo – Dzbanów, Potworów, Opolnica, Laskówka, Janowiec

i Dębowina. Projekt ubiega się o dofinansowanie z EFFROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej”. Wniosek złożony został na kwotę 2.565.048,12 zł, z czego dofinansowanie to 1.579.783,00 zł. Termin zakończenia projektu to grudzień 2013 roku.

- *Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych w Bardzie poprzez budowę ścieżki zdrowia i miejsca aktywnego wypoczynku dla mieszkańców i turystów*

Budowa nowoczesnej i bezpiecznej ścieżki zdrowia na ul. 1 Maja w Bardzie. Zadanie obejmuje następujący zakres prac: remont istniejącego chodnika i schodów oraz zbiornika wody deszczowej, urządzenia placu zabaw i ścieżki zdrowia.

Termin realizacji 2012 r. Projekt zakwalifikowany do dofinansowania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” – LEADER, przy dofinansowaniu nie większym niż 80% kosztów kwalifikowanych projektu:

- *Budowa parkingu w Brzeźnicy*

Projekt złożony został do dofinansowania w ramach EFRROW w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach LEADERA. Wartość projektu to 320.349,00, dofinansowanie 208 357,00 zł. W ramach projektu wybudowany zostanie parking wraz z oświetleniem.

- *Rewitalizacja bardzkiej starówki*

W styczniu 2012 roku złożony będzie projekt do RPO WD działanie 9.2 pn „Rewitalizacja bardzkiej starówki”, w którym udział bierze 11 wspólnot, a partnerem jest gmina Bardo. Projekt zakłada rewitalizację dachów i elewacji na budynkach w obrębie starówki. Dofinansowanie będzie na poziomie około 55%. Przewidywany czas zakończenia projektu to grudzień 2013 roku.

- *Jarmark Wielkanocny w Bardzie*

Mały projekt realizowany w latach 2011-2012, zakwalifikowany do dofinansowania w ramach PROW – LEADER. Dofinansowanie 70% kosztów kwalifikowanych tj 25.000 zł. Projekt obejmuje organizację 2 imprez w roku 2011 i 2012 pn. Jarmark Wielkanocny oraz zakup 6 namiotów wystawienniczych.

- *Rzeka i ruch turystyczny – Przełom Bardzki na Nysie Kłodzkiej*

Projekt ubiega się o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz budżetu państwa za pośrednictwem Euroregionu Glacensis w ramach Programu Operacyjnego Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska 2001-2013. Projekt obejmuje wydanie materiałów promocyjnych Gminy oraz opracowanie dokumentacji technicznej na urządzenie terenów rekreacyjnych w otoczeniu szlaku kajakowego Nysy Kłodzkiej w obrębie Barda i Opolnicy (biwak, miejsca rekreacyjne, bulwar).

- *Spotkania z Mądrą Sową – indywidualizacja procesu nauczania klas I-III Gminy Bardo*

Projekt realizowany w latach 2011 -2012 przez Zespół Szkolno-Przedszkolny przy dofinansowaniu z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Głównym celem projektu jest wyrównywanie szans edukacyjnych procesu kształcenia dzieci z klas I-III oraz stymulację uczniów zdolnych w celu pogłębienia wiedzy i zdolności oraz zdobycia nowych umiejętności. Projekt obejmuje zajęcia dodatkowe oraz zakup materiałów dydaktycznych i sprzętu. Dofinansowanie - 100% wartości kosztów kwalifikowanych.

- *Inwentaryzacja i uzupełnienie systemu kanalizacji zbiorczej w Bardzie*

Zadanie polega na opracowaniu inwentaryzacji istniejącej sieci kanalizacji zbiorczej (sanitarnej i deszczowej) na terenie miasta oraz na budowie brakujących odcinków sieci. Finansowanie z własnych środków Gminy.

- *Budowa wodociągu w Opolnicy – dokumentacja*

Opracowanie dokumentacji na budowę wodociągu w sołectwie Opolnica jest kontynuacją zadania z 2011 r.

- *Budowa drogi w strefie aktywizacji gospodarczej – dokumentacja*

Zakres zadania przewiduje opracowanie projektu budowy drogi z uzbrojeniem terenu w sieci wodne i kanalizacyjne w terenie przewidzianym pod strefę aktywizacji gospodarczej.

Kontynuacja zadania z roku 2011. Wartość opracowania 60.000 zł.