

**ZAŁĄCZNIK NR 15
DO SPRAWOZDANIA Z WYKONANIA
BUDŻETU GMINY OSIE ZA 2011 r**

**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
DLA GMINY OSIE W 2011 ROKU**

kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i realizacji przedsięwzięć.

Rada Gminy uchwałą nr III/6/10 z dnia 28 grudnia 2010 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Osie na lata 2011-2016, określiła zakładane poziomy dochodów i wydatków budżetu gminy na poszczególne lata, zatwierdziła również wykaz przedsięwzięć do realizacji w latach 2011-2016.

W ciągu roku dokonano zmian Uchwałą Nr IV/13/11 z dnia 29 marca 2011 r., Zarządzeniem Nr 16/11 z dnia 14 kwietnia 2011 r., Uchwałą Nr V/22/11 z dnia 24 maja 2011 r. oraz Uchwałą Nr VI/38/11 z dnia 21 czerwca 2011 r. wysokości planowanych dochodów oraz wydatków na rok bieżący oraz dokonano korekty limitów planowanego długu na lata 2011-2016. Wprowadzone zmiany związane były z wprowadzeniem w ciągu bieżącego roku budżetowego deficytu w wys. 1.400 tys. zł oraz zmianami w planie dochodów. Po uwzględnieniu wszystkich zmian planu dochodów budżetu gminy zmniejszono o kwotę 682 tys. zł, a plan wydatków zwiększono o kwotę 718 tys. zł. o kwotę tys. zł.

Po wprowadzeniu w/w zmian Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Osie przedstawia się następująco:

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY OSIE - STAN NA KONIEC 2011 ROKU

Przeływy pieniężne i kwota długu w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie 2010	Plan na 2011 rok	Wykonanie	Prognoza				
					2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016rok
1	2	5	6	2011	7	8	9	10	

1.	Dochody ogółem	15 971	17 800	17 780	19 676	19 755	19 250	19 550	19 900
1.1.	Dochody bieżące	14 454	16 644	16 624	17 040	16 800	17 250	17 550	17 700
	w tym środki środki unijne		130	127	134	134	-	-	-
1.2.	Dochody majątkowe	517	1 156	1 156	2 636	2 955	2 000	2 000	2 200
	w tym środki środki unijne	-	0	0	1 886	-	-	-	-
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	273	322	322	200	355	300	300	300
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	13 820	14 598	14 137	14 975	14 693	14 774	14 753	14 961
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	6 643	7 462	7 317	7 833	7 850	8 050	8 200	8 300
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	2 773	3 067	2 782	3 072	2 886	2 962	2 960	3 000
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	-	0		0	0	0	0	0
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	140	146	143	150	150	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	140	146	143	150	150	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	0		0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określi elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	0		0	0	0	0	0
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	4 264	3 923	3 895	3 920	3 807	3 762	3 593	3 661
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	2 151	3 202	3 643	4 701	5 062	4 476	4 797	4 939
kwota kontrolna	różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	634	2 046	2 487	2 065	2 107	2 476	2 797	2 739

4.	Przychody nie zwiększające długu	-	-	51	-	-	-	-	-
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	-	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	-	0	51	0	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	-	0	0	0	0	0	0	0
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	2 151	3 202	3 694	4 701	5 062	4 476	4 797	4 939
kwota kontrolna	<i>środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetek, dyskonta, poręczeń i gwarancji, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0</i>	634	2 046		2 065	2 107	2 476	2 797	2 739
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	370	637	635	1 760	1 287	1 152	1 127	989
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	25	70	68	93	120	95	71	23
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	25	70	68	93	120	95	71	23
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	-	0		0	0	0	0	0
	<i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>								
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp	-	0		0	0	0	0	0
	<i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>								
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	345	567	567	1 667	1 167	1 057	1 056	966
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>								
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)								
kwota kontrolna	<i>Dochody bieżące (poz. 1.1.) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0</i>	609	1 976		1 972	1 987	2 381	2 726	2 716

8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz. 6 - poz.7)	1 781	2 565	3 059	2 941	3 775	3 324	3 670	3 950
9.	Wydatki majątkowe	2 963	4 532	4 459	4 608	3 775	3 324	3 670	3 950
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	317	3 397	3 349	3 904	1 282	2 700	3 093	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	317	1 870	1 823	3 404	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	-	1 527	1 526	500	1 282	2 700	3 093	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	0		0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	0		0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	2 646	1 135	1 135	704	2 493	624	577	3950
10.	Przyczyny zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	1 290	1 967	1 400	1 667	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)		1000	1000					
11.	Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz. 9 + poz.10)	108	0	0	0	0	0	0	0

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	2011 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok		Prognoza				
					2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
1	2	5	6		7	8	9	10	
12.	Kwota długu na koniec roku	2 966	4 246	3 679	4 246	3 079	2 022	966	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0		1 000	-	-	-	-
13.	Kwota spłaty długu	345	567	567	1 667	1 167	1 057	1 056	966
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	0	0		1 000	0	0	0	0
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	345	567	567	1 667	1 167	1 057	1 056	966
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	-	0		0	1 167	1 057	1 056	966
	- wolne środki	345	0	567		0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0	0		0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczki, emitowane papiery wartościowe	0	567	0	1 667	0	0	0	0
	Umorzenie pożyczki	0	120	120	0	0	0	0	0
15.	Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)	x	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	0	0	0	0	0	0	0
16.	Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu	x	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	x	x	x	x	x
17.	Wskaźniki zadłużenia								
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	2,32%	3,58%	3,57%	8,94%	6,51%	5,98%	5,76%	4,97%

	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	2,32%	3,58%	3,57%	8,94%	6,51%	5,98%	5,76%	4,97%
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	18,57%	23,85%	20,69%	21,58%	15,59%	10,50%	4,94%	0,00%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 1170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	18,57%	23,85%	20,69%	16,50%	15,59%	10,50%	4,94%	0,00%
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz.1 + poz.3 - poz. 4) : poz.1.]	5,52%	12,91%	15,42%	11,04%	11,86%	13,93%	15,48%	15,16%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art.243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (Średnia z trzech poprzednich lat)	x	10,83%	9,44%	9,44%	9,82%	11,93%	12,27%	13,75%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	x	3,58%	3,57%	8,94%	6,51%	5,98%	5,76%	4,97%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i>	x	3,58%	3,57%	8,94%	6,51%	5,98%	5,76%	4,97%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie 2011	plan 2011 r	Wykonanie 2011	Prognoza				
					2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok
1	2	5	6		7	8	9	10	
18.	Dochody ogółem	15 971	17 800	17 780	19 676	19 755	19 250	19 550	19 900
19.	Wydatki ogółem	16 808	19 200	18 664	19 676	18 588	18 193	18 494	18 934
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	140	3 543	3 492	4 054	1 432	2 700	3 093	0
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-837	-1 400	-884	0	1 167	1 057	1 056	966
21.	Przychody ogółem	1 290	1 967	1 451	1 667	0	0	0	0
22.	Rozchody ogółem	345	567	567	1 667	1 167	1 057	1 056	966
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥0; prognoza D-W+P-R=0)</i>	108	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0</i>	609	1 976	2 470	1 972	1 987	2 381	2 726	2 716

Wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów za 2011r. znacznie ograniczyło planowany deficyt budżetu z 1.400 tys. zł do kwoty 884 tys. zł, daje to podstawy do skorygowania wieloletniej prognozy finansowej na lata następne, jak również stwarza możliwość zaplanowania następnych przedsięwzięć do realizacji w najbliższym okresie.

	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 182	1 870	1 822	2 292	0	0	0	0	4 162
--	---------------------	---	---	---	-------	-------	-------	-------	---	---	---	---	-------

	Zadanie 1 - Budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowo-grawitacyjnej w m. Miedzno - Osie	UG	2011	2011	1 395	1 395	1 383	0	0	0	0	0	1 395
	Zadanie 2 - Zagospodarowanie turystyczno-rekreacyjne kąpieliska nad jeziorem Muksz w m. Wierzchy	UG	2011	2011	475	475	439	0	0	0	0	0	475
	Zadanie 3 - Modernizacja ujęcia wody w m. Osie	UG	2012	2012	1 955	0	0	1 945	0	0	0	0	1 945
	Zadanie 4 - Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni asfaltowej w Osie	UG	2013	2013	357	0	0	347	0	0	0	0	347
b)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego -	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
													0
1)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	9 102	1 527	1 526	500	1 282	2 700	3 093	0	9 102
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	9 102	1 527	1 526	500	1 282	2 700	3 093	0	9 102
	z tego:												
1)	program (nazwa - Dofinansowanie przebudowy ciągu drogi powiatowej Osie - Żur - Krąplewice + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	UG	2011	2011	1 300	1 300	1 300	0	0	0	0	0	2 600
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	1 300	1 300	1 300	0	0	0	0	0	2 600
2)	program (nazwa - Dofinansowanie przebudowy ciągu drogi powiatowej Tuchola - Tleń - Osie + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	UG	2011	2012	712	212	212	500	0	0	0	0	924
	- wydatki bieżące												0
	- wydatki majątkowe				712	212	212	500					924
3)	program (nazwa - Rozbudowa Zespołu Szkół w Osie + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	UG	2014	2015	5 093	0	0	0	0	2 000	3 093	0	5 093

	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	5 093	0	0	0	0	2 000	3 093	5 093
4)	program (nazwa - Przebudowa głównego kolektora kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w Osiu + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	UG	2013	2013	1 282				1 282			1 282
	- wydatki bieżące											0
	- wydatki majątkowe				1 282				1 282			1 282
	program (nazwa - Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Radańska + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	ug	2011	2014	715	15	14			700		
	- wydatki bieżące											
	- wydatki majątkowe				715	15	14			700		
	wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:											
	1) Umowa (nazwa+wyszczególnienie				0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	2) Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:				0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie gwarancje i poręczenia	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	1) Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0
	2) Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0

Informacja o realizacji zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Osie.

ZADANIA BIEŻĄCE

Zrealizowane wydatki w kwocie 142.699,62 zł dotyczą programu operacyjnego Kapitał Ludzki – projektu " Kreuj swój potencjał – zbliż się do swoich marzeń". Gmina na ten cel otrzymała dotację rozwojową w wys 127.366,47 zł. Udział gminy w finansowaniu projektu wyniósł 15.433,15 zł. Kluczowym zadaniem realizowanego projektu było przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu i zawodowemu osób długotrwale pozostających bez pracy. w 2011 działaniami objęto 22 osób. Na wypłatę wynagrodzeń , dodatków dla pracowników socjalnych przeznaczono 53.538,48 zł, na zasiłki okresowe dla uczestników projektu 3.681,84 zł, na zasiłki celowe 6.011,31 zł, na świadczenia za wykonywanie prac społecznie użytecznych przeznaczono 5.640,00 zł, wydatki rzeczowe na realizację projektu – usługi związane z realizacją szkoleń zawodowych dla osób objętych programem wyniosły 73.827,99 zł. Rok 2011 był trzecim kolejnym okresem realizacji programu. Planowe zakończenie realizacji programu jest przewidziane na 2014 r.

ZADANIA INWESTYCYJNE

Na wykonanie zadania inwestycyjnego "Zagospodarowanie turystyczno-rekreacyjne kąpieliska nad jeziorem Mukrz w m. Wierzchy" – wartość nakładów wyniosła 439.441,70 zł. Wykonawcą zadania była firma – L Stosik z Osia. Na to zadanie Gmina Osie ubiega się refundację poniesionych nakładów ze środków unijnych w wys. 262.193,11 zł. Zadanie zrealizowane w całości.

Budowa kanalizacji sanitarno-ciśnieniowej w m. Miedzno i Osie – zadanie zakończono. Wykonawcą zadania był Przedsiębiorstwo EKOMEL z Chojnic. W br. wartość robót budowlanych wyniosła 1.382.841,72zł. Na to zadanie Gmina Osie ubiega się refundację poniesionych nakładów ze środków unijnych w wys. 733.224 zł. Zadanie zrealizowane w całości.

Przebudowa ciągu dróg powiatowych OSIE – ŻUR – KRĄPLEWICE, zadanie powiatu realizowane przy pomocy finansowej Gminy Osie, Na sfinansowanie tego zadania z budżetu Gminy przekazano dotację w wys. 1.300,000,00 zł. Zakres prac przewidziany do realizacji w 2011 r. został wykonany w całości.

Przebudowa ciągu dróg powiatowych OSIE – TLEŃ – TUCHOLA , zadanie powiatu realizowane przy pomocy finansowej Gminy Osie, Na sfinansowanie tego zadania z budżetu Gminy przekazano dotację w wys. 1.300,000,00 zł. Zakres prac przewidziany do realizacji w 2011 r. został wykonany. Zadanie to będzie kontynuowane w roku 2012

Budowa kanalizacji sanitarno-ciśnieniowej w m. Miedzno i Osie – zadanie zakończono. Wykonawcą zadania był Przedsiębiorstwo EKOMEL z Chojnic. W br. wartość robót budowlanych wyniosła 1.382.841,72zł. Na to zadanie Gmina Osie ubiega się refundację poniesionych nakładów ze środków unijnych w wys. 733.224 zł. Zadanie zrealizowane w całości.