



Urząd Miejski w Strzelcach Opolskich
47-100 Strzelce Opolskie, Plac Myśliwca 1

BURMISTRZ STRZELEC OPOLSKICH

Tel. +48 77 404 93 00 Fax +48 77 461 44 22

www.strzelceopolskie.pl/budzet

**PROJEKT UCHWAŁY
RADY MIEJSKIEJ
W STRZELCACH OPOLSKICH
W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY STRZELCE OPOLSKIE
NA LATA 2013-2016**

ZAŁĄCZNIK NR 2

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2013–2016

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.¹) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.²) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.³) Rada Miejska w Strzelcach Opolskich uchwała, co następuje:

- § 1.1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Strzelce Opolskie na lata 2013-2016 (zwaną dalej WPF) wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2023, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
2. Objaśnienia wartości wymienionych w art. 226 pkt 1-6 ustawy o finansach publicznych, a przyjętych do WPF, o której mowa w ust. 1, zawiera Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 2.** Określa się Wykaz Przedsięwzięć realizowanych w latach 2013-2016, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
- § 3.1.** Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza Strzelec Opolskich 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 Strzelec Opolskich do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Strzelce Opolskie, w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.
- § 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Strzelec Opolskich.
- § 5.** Tracą moc Uchwały:
- 1) Nr XVIII/106/2011 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2012-2015,
- 2) Nr XXI/132/2012 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 28 marca 2012r. zmieniająca Uchwałę Nr XVIII/106/2011 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2012-2015,
- 3) Nr XXVI/165/2012 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 25 lipca 2012r. zmieniająca Uchwałę Nr XVIII/106/2011 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2012-2015,
- 4) Nr XXVII/182/2012 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 30 października 2012r. zmieniająca Uchwałę Nr XVIII/106/2011 Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich z dnia 21 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2012-2015,
- § 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

SPATYFIKOWANY

Waldemar Piontek

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726, Dz. U. z 2011 r. Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009 r. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578 oraz z 2011 r. Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170, Nr 171, poz. 1016, Dz. U. z 2012 r. poz. 986

³ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 214, poz. 1806, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 217, poz. 1281, Nr 149, poz. 887 oraz Dz. U. z 2012 r. poz. 567.

UZASADNIENIE
do **projektu** Uchwały Rady Miejskiej w Strzelcach Opolskich
w sprawie:
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie
na lata 2013-2016

W dniu 21 grudnia 2011 roku Rada Miejska podjęła Uchwałę Nr XVIII/106/2011 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelce Opolskie na lata 2012-2015. W Załączniku Nr 3 do tej uchwały określone zostały **przedsięwzięcia**, czyli wieloletnie: programy, projekty i zadania, w tym związane z udziałem środków unijnych. Do 15 listopada 2012r. (do dnia sporządzenia projektu uchwały) Rada Miejska trzykrotnie zmieniała w/w Uchwałę. Wprowadzane zmiany nie spowodowały zaniechania, ani wstrzymania wprowadzonych przedsięwzięć. Dotyczyły one przede wszystkim zmian kwot wydatków w poszczególnych latach i rozszerzyły ich zakres o 3 dodatkowe przedsięwzięcia. Ostatecznie okresem realizacji wykraczającym poza rok 2013 są „Budowa Zakładu Unieszkodliwiania i Segregacji Odpadów – plan wydatków zabezpiecza kwotę 6.080.000zł, „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Strzelce Opolskie ...” – plan zabezpiecza kwotę 2.527.000zł i „Aktywny powrót Mam do pracy”- zabezpiecza kwotę 1.118.900zł.

Pozostałe 4 **przedsięwzięcia** ujęte w/w Wykazie, z okresem realizacji do 2013 roku, zostało przyjęte do planu wydatków **projektu budżetu na rok 2013**, przedkładanym Szanownej Radzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej wraz projektem **Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2016**.

Ujęte w budżecie roku 2013 przedsięwzięcia, to:

1. Projekt „Indywidualizacji procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III” - plan zabezpiecza kwotę 109.440zł,
2. Projekt „Razem przeciw wykluczeniu społecznemu” - plan zabezpiecza kwotę 295.520zł,
3. Projekt „Rewitalizacja zabytkowego parku miejskiego w Strzelcach Opolskich – etap III” - plan zabezpiecza kwotę 450.000zł - zgodnie z zawartą umową,
4. Zadanie - sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wiosek Ligota Górna, Osiek Kadłub, Warmatowice w rejonie ul. Błotnickiej – plan zabezpiecza kwotę 43.174zł – zgodnie z zawartymi umowami,

Zgodnie z **art. 230** ustawy o finansach publicznych Burmistrz sporządza projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Wypełniając ustawowy obowiązek i mając na względzie przedstawione okoliczności (zakończenie realizacji 6 z 8 przedsięwzięć w roku 2012, starego WPF-u), przedkładam projekt „**nowej**” Wieloletniej Prognozy Finansowej (*która uchyla „stara”*), z jednoczesnym zastrzeżeniem realizacji założeń WPF-u uchylanego. Szczegółowe objaśnienia do przyjętych wartości prognozy zawiera Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały. Ponadto do niniejszego uzasadnienia dołączono informację o relacji, o której mowa w art. 243 ufp. Zgodnie z zapisem przedkładanego projektu uchwała zacznie obowiązywać z dniem 1 stycznia 2013 roku.


BURMISTRZ
Tadeusz Górc


SKARBNIK GMINY
Urszula Killman

**INFORMACJA O RELACJI ,
O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH**

Zgodnie z art.122 ust.1 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych²⁾, przedkładam informacje o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych¹⁾:

| strony relacji (wzoru) z art. 243 ufp za rok budżetowy: | 2011r. | 2012r. | 2013r. |
|--|--------|--------|--------|
| lewa strona wzoru: $\left(\frac{R + O}{D} \right)_n$ | 1,92 | 3,81 | 3,79 |
| prawa strona: $* \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$ | 9,23 | 9,82 | 6,41 |

****** do obliczenia prawej strony wzoru dla roku 2013 wartości przyjmuje się według planu za III kwartał 2012 (sprawozdania kwartalne Rb-NDS, Rb-27S, Rb-28S), a te nie odzwierciedlają faktycznych dochodów uzyskanych ze sprzedaży nieruchomości gminnych (*wykonanie będzie inne od planu*), dlatego po zamknięciu roku budżetowego wskaźnik za rok 2012 **ulegnie zmianie i zmieni relację na rok 2013 i kolejne lata.**


BURMISTRZ
Tadeusz Goc


SKARBNIK GMINY
Urszula Kilman

¹⁾ **Ustawa o finansach publicznych (Dz.U.09.157.1240)**

Art. 243. 1. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
 - 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji
- do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

- R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,
- O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- Db - dochody bieżące,
- Sm - dochody ze sprzedaży majątku,
- Wb - wydatki bieżące,
- n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,
- n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,
- n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

2. Przy obliczaniu relacji, o których mowa w ust. 1, dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Do obliczenia relacji dla poprzednich dwóch lat przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

3. Ograniczenia określonego w ust. 1 nie stosuje się do:

- 1) wykupów papierów wartościowych, spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań,
- 2) poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego w ramach programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2

- w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków.

4. W przypadku gdy określone w umowie środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, nie zostaną przekazane lub po ich przekazaniu zostanie orzeczony ich zwrot, jednostka samorządu terytorialnego nie może emitować papierów wartościowych, zaciągać kredytów, pożyczek ani udzielać poręczeń i gwarancji do czasu spełnienia relacji, o której mowa w ust. 1.

²⁾ **Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.09.157.1241 ze zm.)**

Art. 122. 1. Wieloletni Plan Finansowy Państwa uchwała się po raz pierwszy do dnia 31 lipca 2010 r.

2. Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwała po raz pierwszy nie później niż uchwałę budżetową na rok 2011.

3. W latach 2011-2013 do wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarząd tej jednostki załącza informację o relacji, o której mowa w [art. 243](#) ustawy, o której mowa w art. 1.

SKARBNIK GMINY
Urszula Kallman

Burmistrz
Tadeusz Góral