

Uchwała Nr V/36/11
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 25 marca 2011 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie
na lata 2011 – 2020

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591; z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568; z 2004r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203; z 2005r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz.1337; z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz.1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, Nr 40, poz. 230), 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. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241; Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010r. 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) uchwała, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr IV/9/11 Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim z dnia 28 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie na lata 2011 – 2020 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w § 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Jerzy Orłowski

Uzasadnienie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie wprowadza się zmianę przewidywanych wielkości w roku 2010 na wielkości wykonane.

Dane dotyczące roku 2011 zostały dostosowane do zaplanowanych wielkości budżetu na rok 2011 zmienionych zarządzeniami Burmistrza Miasta Kowalewo Pomorskie Nr 18/2011 z dnia 11.02.2011 r. i Nr 24/2011 z dnia 08.03.2011 r. oraz uchwałą Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim Nr V/37/11 z dnia 25.03.2011 r. Od 2012 roku zmiany wielkości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowalewo Pomorskie są wynikiem zmian wielkości budżetu na 2011 rok.

Ponadto dokonuje się urealnienia kwoty długu w latach 2011 – 2020 ponieważ faktyczne zadłużenie Gminy na 31.12.2010 r. znacznie odbiega od planowanego (planowane 5.673.804,50 zł, faktyczne 4.682.171,00 zł).

Wprowadzone zmiany w „Objaśnieniach wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011 – 2020 Gminy Kowalewo Pomorskie” są konsekwencją zmian wprowadzonych w załączniku Nr 1.

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	7 475 425,79	10 738 214,56	5 229 372,27	7 388 296,29	3 343 483,00	5 281 268,96	5 551 780,32	4 959 849,79	4 000 000,00	3 700 000,00	3 680 000,00	3 660 000,00	3 566 428,50	3 500 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	6 037 695,16	10 129 227,20	11 867 174,00	10 125 549,27	12 393 390,00	9 500 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	3 700 000,00	3 680 000,00	3 660 000,00	3 566 428,50	3 500 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	9 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 701 586,00	1 500 000,00	6 637 801,73	2 321 530,00	9 049 907,00	4 218 731,04	1 448 219,68	40 150,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	3 139 316,63	2 108 987,36	0,00	-415 722,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	2 979 502,95	3 761 800,31	9 217 606,23	4 682 171,00	12 739 970,00	15 789 923,04	16 034 357,72	15 154 315,93	12 928 950,59	11 149 804,76	8 982 156,23	6 443 175,39	3 444 934,45	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	1,70%	2,47%	2,95%	2,92%	3,54%	3,87%	3,90%	3,08%	6,80%	5,51%	6,46%	7,32%	8,38%	9,34%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	13,53%	8,85%	5,46%	5,97%	6,86%	7,75%	8,77%	9,71%	10,62%	11,41%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	1,70%	2,47%	2,95%	2,92%	3,54%	3,87%	3,90%	3,08%	6,80%	5,51%	6,46%	7,32%	8,38%	9,34%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	9,92%	11,42%	29,05%	15,06%	41,67%	47,72%	47,44%	45,47%	37,95%	33,05%	26,02%	18,26%	9,55%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	22 938 978,49	24 423 616,41	26 937 382,00	25 086 559,41	26 347 108,00	26 638 219,79	27 042 408,10	27 445 380,97	27 845 692,99	28 256 188,96	28 671 069,63	29 090 586,56	29 514 247,58	29 942 276,58
20	Wydatki ogółem (10+19)	28 976 673,65	34 552 843,61	38 804 556,00	35 212 108,68	38 740 498,00	36 138 219,79	34 042 408,10	32 445 380,97	31 845 692,99	31 956 188,96	32 351 069,63	32 750 586,56	33 080 676,08	33 442 276,58
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 064 457,78	-1 600 626,63	-7 074 263,00	-4 127 369,61	-8 169 799,00	-3 049 953,04	-244 434,68	880 041,79	2 225 365,34	1 779 145,83	2 167 648,53	2 538 980,84	2 998 240,94	3 444 934,45
22	Przychody budżetu (4+5+11)	2 486 668,85	4 639 316,63	8 393 133,73	5 030 517,36	9 161 907,00	4 218 731,04	1 448 219,68	40 150,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	411 810,00	929 702,64	1 318 870,73	1 318 870,73	992 108,00	1 168 778,00	1 203 785,00	920 192,00	2 225 365,34	1 779 145,83	2 167 648,53	2 538 980,84	2 998 240,94	3 444 934,45

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2011 – 2020 Gminy Kowalewo Pomorskie**

Dochody:

W latach 2012 – 2020 zakłada się wzrost dochodów bieżących na poziomie technicznego scenariusza tempa wzrostu inflacji w poszczególnych latach, opublikowanego przez Ministerstwo Finansów. W ramach tego scenariusza założono, że inflacja w latach 2012 – 2017 będzie wynosić 2,5 %, a latach 2018 – 2020 będzie kształtować się na poziomie 2,4 %.

Planuje się wpływ wysokich dochodów majątkowych w latach 2012 – 2013 na poziomie 4,7 mln zł, w związku z możliwością pozyskania środków unijnych. W kolejnych latach dochody majątkowe ulegną obniżeniu z 3,5 mln zł w 2014 roku do 2,4 mln zł w 2020 roku.

Dochody ze sprzedaży majątku w latach 2011 – 2020 planuje się na stałym poziomie 227.900,00 zł. Przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w 2011 roku na podstawie danych uzyskanych z referatu TIiGG.

Wydatki:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2020 założono wzrost wydatków bieżących. Przyjęto, że wynagrodzenia i składniki od nich naliczane w 2012 roku pozostaną na poziomie z 2011 roku, a w latach 2013 – 2020 będą wzrastać na poziomie 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Z kolei wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST i pozostałe będą wzrastać w latach 2012 – 2020 na poziomie 2 % w stosunku do roku poprzedniego. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano proporcjonalnie do wielkości w danym roku kwoty długu, przyjmując proporcję z 2011 roku wynoszącą 0,71 % kwoty długu.

W zakresie wydatków majątkowych planuje się intensywne wydatkowanie środków w latach 2011 – 2013. Wynika ono z wykorzystywania środków unijnych na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych. W kolejnych latach zakłada się zmniejszenie tempa przeprowadzanych inwestycji i wielkości przeznaczanych na nie nakładów z 5 mln w 2014 roku do 3,5 mln w 2020 roku.

Ograniczenie wydatków majątkowych wpłynie na zmniejszenie wydatków ogółem z 38.740.498,00 zł w 2011 roku do 33.442.276,58 zł w 2020 roku.

Wydatki majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp przedstawiono w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Pozostałe wydatki majątkowe przewidziano na realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnięcie w latach 2011 – 2014 kredytów na pokrycie bieżącego deficytu oraz spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, a także otrzymanie w 2011 roku zwrotu udzielonej pożyczki w wysokości 112 tys. zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwota długu w 2010 roku została pomniejszona o wartość umorzonych pożyczek w łącznej kwocie 582.288,58 zł.

Zgodnie z zasadą z art. 242 ufp planowane w latach 2011 – 2020 wydatki bieżące nie przekraczają planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Łączna kwota długu Gminy Kowalewo Pomorskie na koniec roku budżetowego w latach 2011 – 2013 nie przekracza 60 % planowanych dochodów ogółem w tym roku budżetowym, a łączna planowana kwota spłaty zobowiązań nie przekracza 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów stosownie do art. 169 – 170 sufp. W prognozie obejmującej lata 2014 – 2020 założono, że zostanie spełniony wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski