

Uchwała Nr IV/26/2011
Rady Miejskiej Gniewkowo
z dnia 26 stycznia 2011 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniewkowo na lata 2011-2014

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835 i Nr 152, poz. 1020) 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. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010 r. Nr 108, poz. 685, poz. 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078 i Nr 96, poz. 620) 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 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 i Nr 116, poz. 1203, 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 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146 i Nr 106, poz. 675) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się :

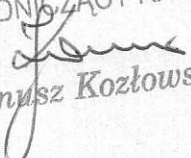
- wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gniewkowo na lata 2011-2014, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały,
- wieloletnie przedsięwzięcia na lata 2011- 2014, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały,
- prognozę długu na lata 2011- 2023, zgodnie z załącznikiem nr 1a do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do :

1. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym (2011) i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w WPF przedsięwzięć.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gniewkowa.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Janusz Kozłowski

Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wprowadziła do systemu finansów publicznych nowy element – wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego. Dla każdego roku objętego prognozą (dany rok budżetowy i co najmniej 3 kolejne lata) WPF musi co najmniej określać:

- 3) dochody bieżące oraz wydatki bieżące jednostki samorządu terytorialnego, w tym obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 4) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 5) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 6) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 7) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 8) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 9) objaśnienia przyjętych wartości.

Integralną częścią uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć, który powinien być opracowany w formie załącznika zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący może uchwalić nie później niż uchwałę budżetową. W tym roku uchwała zostanie podjęta po raz pierwszy. Prognoza nie może zostać zatwierdzona później niż przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do 31 stycznia 2011 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Janusz Kozłowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	33 097 574,43	34 093 721,69	41 082 183,00	38 779 260,00	40 964 428,00	40 597 378,00
1a	dochody bieżące	29 513 074,32	31 241 542,53	33 020 566,00	33 230 018,00	33 964 995,00	35 411 078,00
1b	dochody majątkowe, w tym	3 584 500,11	2 852 179,16	8 061 617,00	5 549 242,00	6 999 433,00	5 186 300,00
1c	ze sprzedaży majątku	2 489 540,28	2 503 606,41	2 930 000,00	2 930 000,00	1 880 114,00	4 536 300,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	28 628 009,34	31 189 669,83	33 544 245,00	34 008 443,00	33 363 793,00	33 711 449,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	13 591 753,30	14 488 859,80	15 860 408,00	15 854 734,64	16 846 415,00	17 175 266,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	15 036 256,04	16 700 810,03	17 683 837,00	18 153 708,36	16 846 415,00	16 536 183,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	4 469 565,09	2 904 051,86	7 537 938,00	4 770 817,00	7 600 635,00	6 885 929,00

Proгноза 2013	Proгноза 2014
41 099 387,00	42 239 849,00
36 473 410,00	37 567 612,00
4 625 977,00	4 672 237,00
4 025 977,00	600 000,00
33 845 417,00	34 034 171,00
17 690 500,00	18 200 000,00
16 154 917,00	15 834 171,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
7 253 970,00	8 205 678,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	388 825,05	1 170 399,00	327 696,00	327 696,00	430 939,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	327 696,00	327 696,00	430 939,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	4 858 390,14	4 074 450,86	7 865 634,00	5 098 513,00	8 031 574,00	6 885 929,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 372 158,78	2 120 922,01	4 927 696,00	4 677 696,00	5 330 939,00	5 388 901,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 144 178,92	1 858 936,79	4 327 696,00	4 327 696,00	4 430 939,00	4 833 901,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	227 979,86	261 985,22	600 000,00	350 000,00	900 000,00	555 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	3 436 231,36	1 953 528,85	2 937 938,00	420 817,00	2 700 635,00	1 497 028,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	5 841 486,46	6 016 207,46	16 239 969,00	12 382 106,00	6 995 209,00	2 300 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 650 883,04	5 020 959,71	13 302 031,00	11 961 289,00	4 704 000,00	2 000 000,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	245 627,94	958 281,10	0,00	0,00	409 426,00	1 197 028,00
13	Kwota długu, w tym:	5 258 714,98	8 193 182,90	17 167 517,90	18 236 203,00	18 099 838,00	15 265 937,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
7 253 970,00	8 205 678,00
4 137 897,00	2 582 599,00
3 752 897,00	2 402 599,00
385 000,00	180 000,00
0,00	0,00
3 116 073,00	5 623 079,00
1 326 989,00	3 000 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1 789 084,00	2 623 079,00
11 513 040,00	9 110 441,00

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	409 426,00	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
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
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	4,15%	6,22%	14,92%	12,06%	13,01%	13,27%	13,27%	13,27%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,88%	5,00%	5,00%	5,00%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	4,15%	6,22%	14,92%	12,06%	13,01%	13,27%	13,27%	13,27%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	15,89%	24,03%	41,79%	45,97%	44,18%	37,60%	37,60%	37,60%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	28 855 989,20	31 451 655,05	34 144 245,00	34 358 443,00	34 263 793,00	34 266 449,00	34 266 449,00	34 266 449,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	34 697 475,66	37 467 862,51	50 384 214,00	46 740 549,00	41 259 002,00	36 566 449,00	36 566 449,00	36 566 449,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 599 901,23	-3 374 140,82	-9 302 031,00	-7 961 289,00	-294 574,00	4 030 929,00	4 030 929,00	4 030 929,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	3 039 708,09	6 191 358,71	13 629 727,00	12 288 985,00	5 134 939,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 194 178,92	1 858 936,79	4 327 696,00	4 327 696,00	4 430 939,00	4 833 901,00	4 833 901,00	4 833 901,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
10,07%	6,11%
7,42%	11,03%
NIE	TAK
10,07%	6,11%
28,01%	21,57%
34 230 417,00	34 214 171,00
35 557 406,00	37 214 171,00
5 541 981,00	5 025 678,00
0,00	0,00
3 752 897,00	2 402 599,00

PRZEWODNICZĄCY RADY



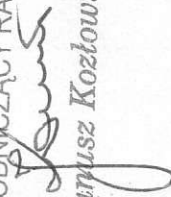
mgr Janusz Kozłowski

Prognoza kwoty długu i spłat na rok 2011 i lata następne

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota długu na dzień 31.12.2010	Prognoza								2021	2022	2023
			2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8						
1.	Zobowiązania wg tytułów dłużnych: (1.1+1.2+1.3)	18.236.203	18.099.838	15.265.937	11.513.040	9.110.441	7.242.193	5.550.000	4.375.000	3.200.000	2.400.000	1.600.000	0
1.1	Zaciągnięte zobowiązania (bez prefinansowania) z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.1	Pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2	Kredytów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.3	Obligacji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2	Planowane w roku budżetowym (bez prefinansowania)	11.961.316	4.704.000	2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.1	Pożyczki	4.115.316	0	2.000.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.2	Kredyty, w tym :	7.846.000	4.704.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2.3	EBOiR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Obligacje	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	Pożyczki, kredyty i obligacje na prefinansowanie	409.426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.1	Zaciągnięte zobowiązania	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2	Planowane zobowiązania	409.426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Obsługa długu (2.1+2.2+2.3)	3.727.696	5.330.939	5.388.901	4.137.897	2.582.599	2.018.248	1.822.193	1.282.000	1.270.000	880.000	870.000	422.000
2.1	Spłata rat kapitałowych z wyłączeniem prefinansowania	3.327.696	4.430.939	4.833.901	3.752.897	2.402.599	1.868.248	1.692.193	1.175.000	1.175.000	800.000	800.000	400.000
2.1.1	Kredytów i pożyczek	3.327.696	4.430.939	4.833.901	3.752.897	2.402.599	1.868.248	1.92.193	1.175.000	1.175.000	800.000	800.000	400.000
2.1.2	Wykup papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.3	Udzielonych poręczeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Spłata zobowiązań z tytułu prefinansowania	-	409.426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3	Spłata odsetek i dyskonta	400.000	900.000	555.000	385.000	180.000	150.000	130.000	107.000	95.000	80.000	70.000	22.000
3.	Prognostowane dochody budżetowe	37.372.439	40.964.428	40.597.378	39.171.627	39.563.343	40.750.243	41.972.750	43.231.933	44.528.891	45.864.758	47.240.701	51.621.190
4.	Prognostowane wydatki budżetowe	47.333.755	41.259.002	36.566.449	35.157.406	37.214.171	38.330.596	39.480.514	40.664.930	41.884.878	43.141.424	44.435.667	48.556.053
5.	Prognostowany wynik finansowy	-9.961.316	-294.574	4.030.929	4.014.221	2.349.172	2.419.647	2.492.236	2.567.003	2.644.013	2.723.334	2.805.034	3.065.137

Lp.	Wyszczególnienie	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
6.	Relacje do dochodów (w%):	20,53%	0,71%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	Długu (art. 170 ust. 1)	48,79%	44,18%	37,60%	29,39%										
6.2	Długu po uwzględnieniu wyłączeń (art. 170 ust. 3)	47,70%	43,18%	37,60%	29,39%										
6.3	Splaty zadłużenia (art. 169 ust. 1) (2:3)	9,97%	14,01%	13,27%	10,56%										
6.4	Splaty zadłużenia po uwzględnieniu wyłączeń (art. 169 ust. 3)(2.1+2.3):3	9,97%	13,01%	13,27%	10,56%										
7	Wskaźnik wg art. 243 ust. 1	-	-	-	-	7%	5%	4%	3%	2%	1%	1%	1%	0,5%	0,4%
8	Średnia arytmetyczna wg art. 243 ust. 1	-	-	-	-	10%	11,6%	10%	8,6%	7,6%	7%	6,3%	6%	6,3%	6%

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Janusz Kozłowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

na lata 201 - 2014

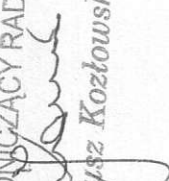
Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
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)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
Wykup wierzytelności - infrastruktura drogowa		Urząd Miejski	2010	2019	14 000 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok					0,00	0,00	0,00

Limit 2013	Limit 2014	Limit zobowiązań
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
0,00	0,00	0,00
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00	14 000 000,00
0,00	0,00	0,00

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	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	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY


mgr Janusz Kozłowski