

UCHWAŁA NR/2011

RADY GMINY W KUŚLINIE Z DNIA ... grudnia 2011 ROKU

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2012- 2020.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.

Rada Gminy w Kuślinie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kuślin obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuślin

§ 5. Traci moc Uchwała Nr IV/15/2010 Rady Gminy w Kuślinie z dnia 23 grudnia 2010r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2011- 2022.

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

WÓJT
Jerzy Dziamski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012 - 2020

 Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../2011
 Rady Gminy w Kuślinie z dnia ...12.2011r.

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem	17 668 887,00	16 576 000,00	17 203 000,00	17 870 000,00	17 395 000,00	18 037 000,00	18 714 000,00	18 900 000,00	19 090 000,00
	Dochody bieżące	15 795 059,00	16 426 000,00	17 083 000,00	17 760 000,00	17 295 000,00	17 957 000,00	18 654 000,00	18 850 000,00	19 040 000,00
	w tym: środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	1 873 828,00	150 000,00	120 000,00	110 000,00	100 000,00	80 000,00	60 000,00	50 000,00	50 000,00
	ze sprzedaży majątku	150 000,00	100 000,00	80 000,00	40 000,00	30 000,00	20 000,00	20 000,00	10 000,00	10 000,00
	środki z UE*	1 610 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	19 273 887,00	14 517 700,00	14 860 000,00	15 294 300,00	15 713 000,00	16 171 000,00	16 609 000,00	16 930 000,00	17 100 000,00
	Wydatki bieżące	15 370 187,00	14 417 700,00	14 860 000,00	15 294 300,00	15 713 000,00	16 171 000,00	16 609 000,00	16 930 000,00	17 100 000,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	15 190 187,00	14 232 700,00	14 682 000,00	15 126 300,00	15 553 000,00	16 021 000,00	16 499 000,00	16 875 000,00	17 080 000,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	180 000,00	185 000,00	178 000,00	168 000,00	160 000,00	150 000,00	110 000,00	55 000,00	20 000,00
	w tym: odsetki i dyskonto	180 000,00	185 000,00	178 000,00	168 000,00	160 000,00	150 000,00	110 000,00	55 000,00	20 000,00
	Wydatki majątkowe	3 903 700,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	3 352 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-1 605 000,00	2 058 300,00	2 343 000,00	2 575 700,00	1 682 000,00	1 866 000,00	2 105 000,00	1 970 000,00	1 990 000,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	424 872,00	2 008 300,00	2 223 000,00	2 465 700,00	1 582 000,00	1 786 000,00	2 045 000,00	1 920 000,00	1 940 000,00
5.	Przychody budżetu	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	1 965 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	360 000,00	2 058 300,00	2 343 000,00	2 575 700,00	1 682 000,00	1 866 000,00	2 105 000,00	1 970 000,00	1 990 000,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	360 000,00	440 000,00	540 000,00	640 000,00	640 000,00	640 000,00	440 000,00	466 561,00	466 562,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	1 618 300,00	1 803 000,00	1 935 700,00	1 042 000,00	1 226 000,00	1 665 000,00	1 503 439,00	1 523 438,00
7.	Kwota długu	4 273 123,00	3 833 123,00	3 293 123,00	2 653 123,00	2 013 123,00	1 373 123,00	933 123,00	466 562,00	0,00

[illegible]

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2020 Gminy Kuślin

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin wykorzystano założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, dane historyczne dotyczące wykonania dochodów bieżących i wydatków za lata 2006 – 2010 oraz przewidywane wykonanie w roku 2011.

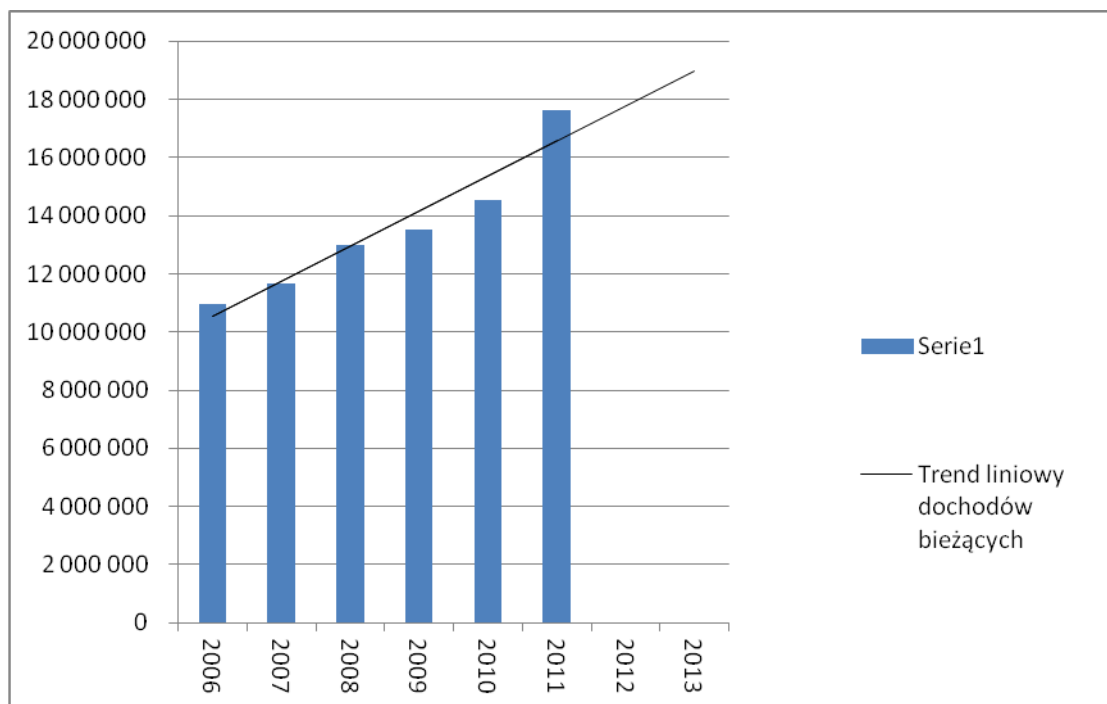
Tabela 1. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne zgodne z przyjętym Wieloletnim Planem Finansowym Państwa

Wyszczególnienie	Jedn.	2011	2012	2013	2014	2015-2020	2020-2030
PKB, dynamika realna	%	103,5	104,8	104,1	104,0	103,4	103,0
CPI, dynamika średnioroczna	%	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,3
CIT	mld zł	23,8	28,9	34,3			
PIT	mld zł	38,2	42,3	45,7			
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej	zł	3.359	3.572	3.803	4.018		
Stopa bezrobocia	%	9,9	8,6	7,3	7		

Dane historyczne dotyczące budżetu Gminy Kuślin przedstawiają niżej zamieszczone tabele i wykresy:

Tabela 2. Analiza wykonania dochodów bieżących w latach 2006-2011.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					
		2006	2007	2008	2009	2010	2011
1.	Dochody własne	2 515 858	2 689 950	2 761 080	2 871 191	3 434 479	5 945 165
2.	Udziały w dochodach budżetu państwa	1 119 401	1 441 991	1 661 996	1 586 614	1 746 530	1 857 487
3.	Subwencje	4 892 773	4 922 970	5 596 874	6 291 201	6 481 312	7 176 429
4.	Dotacje na zadania zlecone	2 078 691	2 215 516	2 463 382	2 366 535	2 492 321	2 338 106
5.	Dotacje na zadania własne	373 172	396 291	484 446	388 991	365 075	311 452
	Suma	10 979 895	11 666 718	12 967 778	13 504 532	14 519 717	17 628 639



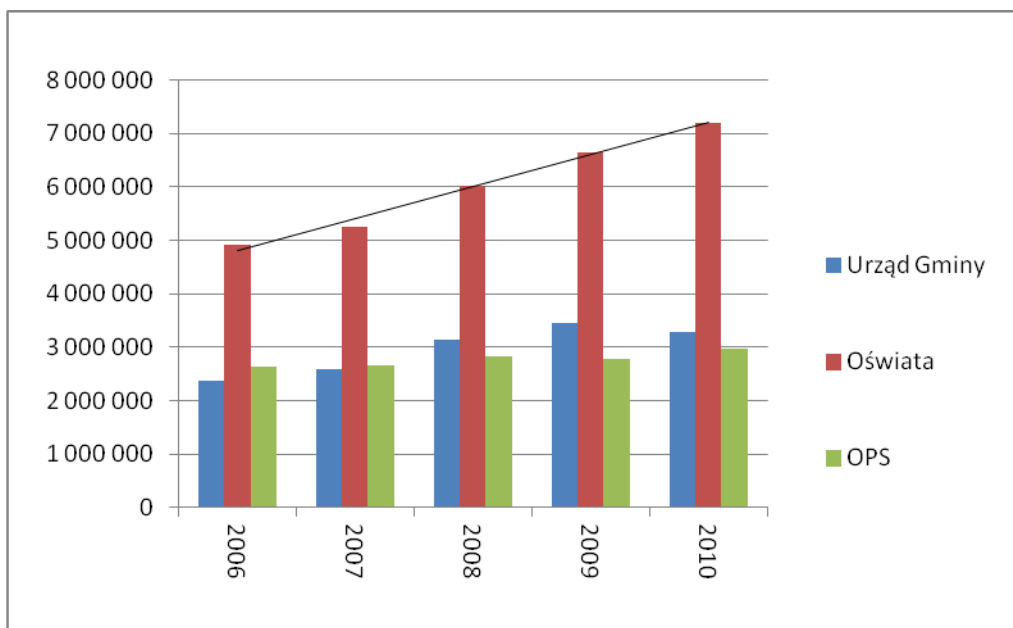
Rys. 1. Wykres przedstawiający trend liniowy dochodów bieżących

Na podstawie wyżej przedstawionych danych historycznych, można sądzić o stałym trendzie wzrostowym planowanych dochodów bieżących. Średni wzrost wynosi 7,5%. Dla planowania wzrostu dochodów w latach 2011 – 2020 przyjęto coroczny średni wzrost co 4%.

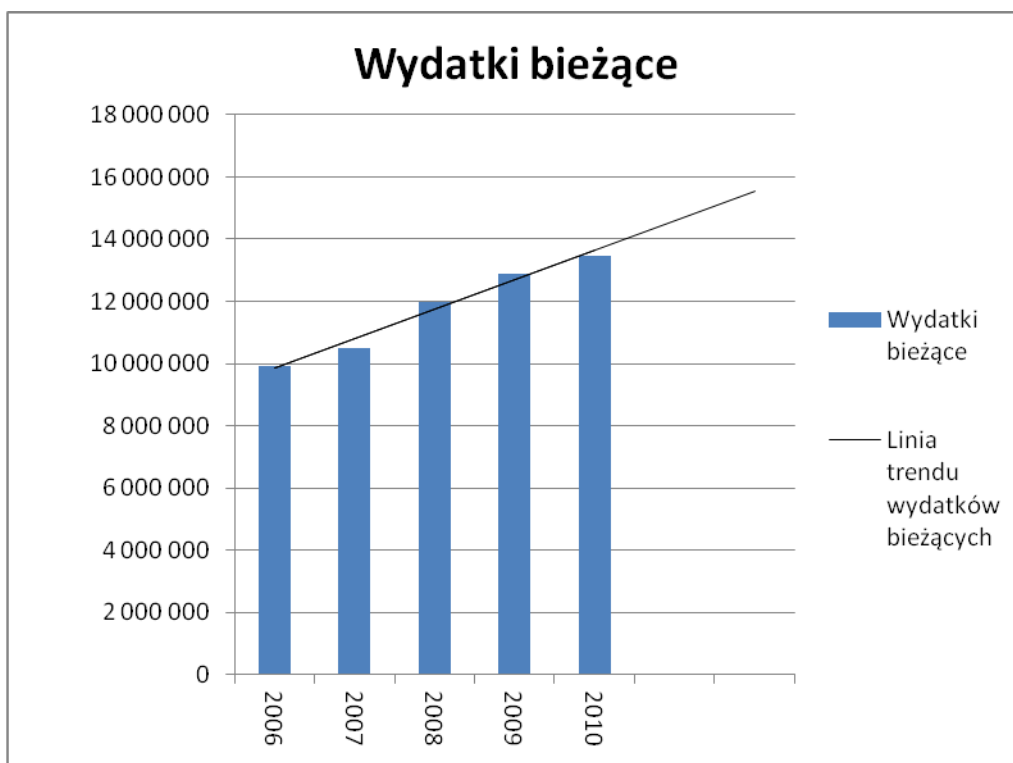
W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody z tytułu dotacji z FOGR oraz sprzedaży nieruchomości. W 2011 i 2012 uwzględniono wpływ środków z WRPO na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej. Przyjęto wartości szacunkowe nieruchomości przeznaczone do sprzedaży w latach 2011 – 2017 na podstawie informacji z wydziału gospodarki mieniem komunalnym. Sprzedaż mienia komunalnego będzie spadać z powodu zmniejszenia się zasobu tegoż mienia.

Tabela 3. Analiza wykonania wydatków bieżących w latach 2006-2010.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				
		2006	2007	2008	2009	2010
1.	Urząd Gminy	2 364 833	2 578 819	3 149 355	3 443 421	3 598 435
2.	Oświata	4 919 542	5 249 345	6 010 722	6 656 258	7 078 701
3.	OPS	2 631 388	2 666 856	2 817 990	2 790 957	3 058 047
	Wydatki bieżące	9 915 763	10 495 020	11 978 067	12 890 636	13 735 571



Rys. 2 Wykres pokazujący wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach Gminy Kuślin



Rys. 3. Wykres przedstawiający trend liniowy wydatków bieżących

Założono przeciętny wzrost wydatków bieżących 2,5% zgodny z danymi z Ministerstwa Finansów (dane z Tabeli 1). Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu na lata 2013 – 2018. Spłatę odsetek od kredytów i pożyczek zaciąganych w

latach 2011 i 2012 obliczono stosując oprocentowanie w wysokości 5,5% (wysokość oprocentowania kredytów zaciągniętego w roku 2010 wynosiła 4,63% a w roku 2011 - 5,5%, oprocentowanie pożyczki z WFOŚiGW – 3%). Przy planowaniu wynagrodzeń przyjęto wzrost w roku 2011 o 5%, w roku 2012 nie przewidziano podwyżek (oprócz pensji nauczycielskich), w latach 2013 -2014 - 2,4%, w roku 2015 - 1,8% i w latach następnych 1%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmują planowane wydatki w rozdziale 75022 i 75023.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono kwoty z umów które zostaną zawarte w roku 2011 na okres 3 lat (bieżące umowy kończą się w roku 2011). Umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy dotyczą:

- dowozu dzieci do szkół,
- ubezpieczenia majątku,
- obsługi rachunku bankowego.

Wydatki majątkowe zaplanowane na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 dotyczą „Budowy kanalizacji sanitarnej dla wsi Kuślin, Michorzewo, Michorzewko położonych w Gminie Kuślin”. W pozostałym zakresie przewidują się realizację inwestycji ujętych w planie wydatków.

Podpisano umowę z WFOŚiGW w Poznaniu na zaciągnięcie pożyczki w kwocie 2.000.0000 zł w dwóch transzach: w roku 2011 - 968.123 i w roku 2012 – 1.031.877 zł, która spłacana będzie w latach 2013-2018.. W roku 2011 zaciągnięto kredyt długoterminowych w kwocie 1.100.000 (kwota kredytu jest niższa niż planowano o 12.333 zł co powoduj, że przewidywana kwota długu na koniec 2011 będzie niższa od planowanej. W 2012 roku na pokrycie palowanego deficytu i spłatę rat kredytów planuje się dodatkowo zaciągnąć kredyt w wysokości 933.123 zł z terminem spłaty w latach 2019-2020. Pożyczka i kredyt jest niezbędny do sfinansowania budowy kanalizacji sanitarnej oraz pozostałych wydatków inwestycyjnych. Ze względu na wysokie zadłużenie nie planowano zaciągania kredytów w latach następnych.

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2013 – 2020 przeznaczona zostaje na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W O J T
Jerry Bziamski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit zobowiązań
		od	do				
Przedsięwzięcia ogółem				6 073 588,00	3 280 700,00	479 000,00	6 057 728,00
- wydatki bieżące				1 092 000,00	369 000,00	379 000,00	1 092 000,00
- wydatki majątkowe				4 981 588,00	2 911 700,00	100 000,00	4 965 728,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				4 981 588,00	2 911 700,00	100 000,00	4 965 728,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 981 588,00	2 911 700,00	100 000,00	4 965 728,00
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)				4 981 588,00	2 911 700,00	100 000,00	4 965 728,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				4 981 588,00	2 911 700,00	100 000,00	4 965 728,00
Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi kuślin, Michorzewo i Michorzewko, położonych w Gminie Kuślin	Urząd Gminy w Kuślinie	2008	2013	4 981 588,00	2 911 700,00	100 000,00	4 965 728,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
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				1 092 000,00	369 000,00	379 000,00	1 092 000,00
- wydatki bieżące				1 092 000,00	369 000,00	379 000,00	1 092 000,00
Dowóz dzieci do szkół	Urząd Gminy w Kuślinie	2011	2013	1 041 000,00	352 000,00	362 000,00	1 041 000,00
Obsługa rachunku bankowego - Zapewnienie przepływów finansowych	Urząd Gminy w Kuślinie	2011	2013	12 000,00	4 000,00	4 000,00	12 000,00
Ubezpieczenia majątku	Urząd Gminy w Kuślinie	2011	2013	39 000,00	13 000,00	13 000,00	39 000,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00