

Uchwała Nr IV/20/11
Rady Gminy Mieścisko
z dnia 28 lutego 2011 r.

w sprawie: zmiany Uchwały Nr III/14/10 Rady Gminy Mieścisko z dnia 29.12.2010 r. w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2011 – 2020

Na podstawie, art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz 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 ze zm.),
Rada Gminy Mieścisko uchwala , co następuje:

§ 1.

§ 1 Uchwały nr III/14/10 Rady Gminy Mieścisko z dnia 29. 12. 2010 r. otrzymuje brzmienie :
Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mieścisko na lata 2011 - 2020 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.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mieścisko.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/20/11 Rady Gminy Mieścisko z dnia 28 lutego 2011 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	15 050 377,17	15 775 095,61	18 286 008,00	16 457 407,00	17 357 801,00	18 935 182,00
1a	dochody bieżące	14 799 092,21	14 931 468,38	17 039 485,00	15 335 537,00	16 864 801,00	18 235 182,00
1b	dochody majątkowe, w tym	251 284,96	843 627,23	1 246 523,00	1 121 870,00	493 000,00	700 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	93 054,96	572 677,23	954 314,00	500 000,00	492 000,00	500 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	13 399 242,94	14 509 320,06	15 265 807,00	15 327 535,00	15 461 037,00	14 703 011,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 682 905,37	6 229 690,86	6 835 070,00	6 493 317,00	7 094 819,00	7 089 016,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 747 153,88	1 973 123,91	2 019 727,00	2 019 727,00	2 076 552,00	2 069 521,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suip	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)	1 651 134,23	1 265 775,55	3 020 201,00	1 129 872,00	1 896 764,00	4 232 171,00

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020
19 983 782,00	20 004 336,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00
19 283 782,00	19 304 336,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00
700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
14 792 663,00	14 869 125,00	16 427 394,00	17 703 176,00	18 265 769,00	18 375 344,00	18 610 978,00	18 858 532,00
7 089 016,00	7 089 016,00	7 089 016,00	7 365 488,00	7 539 859,00	7 552 775,00	7 617 351,00	7 698 651,00
2 069 521,00	2 069 521,00	2 069 521,00	2 150 232,00	2 201 137,00	2 204 908,00	2 223 760,00	2 247 494,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 191 119,00	5 135 211,00	3 658 416,00	2 382 634,00	1 820 041,00	1 710 466,00	1 474 832,00	1 227 278,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 651 134,23	1 265 775,55	3 020 201,00	1 129 872,00	1 896 764,00	4 232 171,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 350 107,17	1 136 459,41	1 966 257,00	1 633 635,00	2 154 353,00	2 232 171,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 022 527,55	787 683,00	1 424 244,00	1 173 635,00	1 549 674,00	1 641 296,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	327 579,62	348 776,41	542 013,00	460 000,00	604 679,00	590 875,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	301 027,06	129 316,14	1 053 944,00	-503 763,00	-257 589,00	2 000 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 806 036,02	2 807 624,26	5 395 035,00	3 295 035,00	2 321 693,00	3 000 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 178 900,00	2 550 000,00	4 064 091,00	2 859 396,00	2 579 282,00	1 000 000,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	-326 108,96	-128 308,12	-277 000,00	-939 402,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	5 811 030,00	7 573 347,00	9 026 712,00	9 026 712,00	10 056 320,00	8 135 742,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 191 119,00	5 135 211,00	3 658 416,00	2 382 634,00	1 820 041,00	1 710 466,00	1 474 832,00	1 227 278,00
2 191 119,00	2 135 211,00	2 158 416,00	1 382 634,00	820 041,00	710 466,00	474 832,00	227 278,00
1 689 896,00	1 710 450,00	1 791 924,00	1 077 324,00	627 324,00	593 992,00	427 328,00	217 504,00
501 223,00	424 761,00	366 492,00	305 310,00	192 717,00	116 474,00	47 504,00	9 774,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
3 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
3 000 000,00	3 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6 445 846,00	4 735 396,00	2 943 472,00	1 866 148,00	1 238 824,00	644 832,00	217 504,00	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	1 279 282,00	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
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
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	8,97%	7,20%	10,75%	9,93%	12,41%	11,79%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	7,93%	7,83%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	8,97%	7,20%	10,75%	9,93%	12,41%	11,79%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	38,61%	48,01%	49,36%	54,85%	50,57%	42,97%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	13 726 822,56	14 858 096,47	15 807 820,00	15 787 535,00	16 065 716,00	15 293 886,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	15 532 858,58	17 665 720,73	21 202 855,00	19 082 570,00	18 387 409,00	18 293 886,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-482 481,41	-1 890 625,12	-2 916 847,00	-2 625 163,00	-1 029 608,00	641 296,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 178 900,00	2 550 000,00	4 064 091,00	2 859 396,00	2 579 282,00	1 000 000,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 022 527,55	787 683,00	1 424 244,00	1 173 635,00	1 549 674,00	1 641 296,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10,96%	10,67%	10,75%	6,88%	4,08%	3,54%	2,36%	1,13%
12,52%	16,03%	21,06%	20,14%	15,76%	10,62%	7,80%	6,72%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10,96%	10,67%	10,75%	6,88%	4,08%	3,54%	2,36%	1,13%
32,26%	23,67%	14,65%	9,29%	6,17%	3,21%	1,08%	0,00%
15 293 886,00	15 293 886,00	16 793 886,00	18 008 486,00	18 458 486,00	18 491 818,00	18 658 482,00	18 868 306,00
18 293 886,00	18 293 886,00	18 293 886,00	19 008 486,00	19 458 486,00	19 491 818,00	19 658 482,00	19 868 306,00
1 689 896,00	1 710 450,00	1 791 924,00	1 077 324,00	627 324,00	593 992,00	427 328,00	217 504,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 689 896,00	1 710 450,00	1 791 924,00	1 077 324,00	627 324,00	593 992,00	427 328,00	217 504,00

Objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej danej jednostki i jest sporządzana po raz pierwszy za 2011 rok.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Do opracowania WPF przyjęto następujące wskaźniki :

1. Dochody ogółem :

2012 – wzrost o 9,0874%, w stosunku do 2011 roku,

2013 – wzrost o 5,5378% w stosunku do 2012 roku,

2014 – wzrost o 0,1029% w stosunku do 2013 roku,

2015 – wzrost o 0,4073% w stosunku do 2014 roku,

W roku 2012 zaplanowano wzrost dochodów w stosunku do 2011 roku o 9,0874% uwagi na planowane do otrzymania dochody ze środków Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali gimnastycznej z salami dydaktycznymi dla Gimnazjum – etap II” w kwocie 1.500.000 zł, pozostała kwota wzrostu dochodów tj. 77.381 zł wynika ze wzrostu dochodów bieżących i majątkowych.

W roku 2013 prognozuje się wzrost dochodów o 5,5378% w stosunku do 2012 roku z tytułu planowanych do otrzymania środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Mieścisku, Popowie Kościelnym, Sarbii i Podlesiu Wysokim” o kwotę 350.000 zł, pozostały wzrost dochodów wynika z planowanego wzrostu dochodów bieżących.

2. Wydatki ogółem :

2012 – brak wzrostu,

2013 – brak wzrostu,

2014 – brak wzrostu,

2015 – brak wzrostu,

2016 – wzrost o 3,9062% w stosunku do 2015 roku,

2017 – wzrost o 2,3673% w stosunku do 2016 roku,

2018 – wzrost o 0,1713% w stosunku do 2017 roku,

2019 – wzrost o 0,8550% w stosunku do 2018 roku,

2020 – wzrost o 1,0673% w stosunku do 2019 roku.

W latach 2012 – 2015 przewiduje się zmiany w funkcjonowaniu jednostek organizacyjnych co spowoduje obniżkę kosztów, w związku z czym zakłada się że wydatki w latach 2012 – 2015 utrzymają się na poziomie 2011 roku.

3. W 2011 roku planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.300.000 zł oraz pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych w ramach PROW w kwocie 1.279.282 zł natomiast w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000 zł.

Rozchody w latach 2011 – 2015 wzrastają z uwagi na spłatę zaciągniętych w poprzednich latach kredytów, pożyczek i emitowanych obligacji komunalnych. Od roku 2016 rozchody wykazują tendencję malejącą.

W latach 2011 – 2013 zachowane zostały wskaźniki długu zgodne z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (łączna kwota długu 60%, spłata długu 15%) tj. w roku 2011 – 50,57% i 12,41%, w roku 2012 - 42,97% i 11,79%, w roku 2013 – 32,26% i 10,96%.

W latach 2014 – 2020 prognozuje się zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj. relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat kredytów, pożyczek wraz z odsetkami oraz wykup papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

W latach 2011 – 2020 prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

Analizując dane wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej stwierdza się, iż do utrzymania relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych konieczne jest coroczne zwiększanie dochodów budżetowych oraz wydatków majątkowych przy równoczesnym zmniejszaniu wydatków bieżących.