

Uchwała Nr XXXI/241/14
Rady Gminy Mieścisko
z dnia 28 maja 2014

w sprawie: zmiany Uchwały Nr XXIX/222/13 Rady Gminy Mieścisko z dnia 20 grudnia 2013 r.
w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2014 - 2022

Na podstawie, art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz.594 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami)

Rada Gminy Mieścisko uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Zmienia się treść załącznika Nr 1 do Uchwały Nr XXX/230/14 Rady Gminy Mieścisko z dnia 28 lutego 2014 r. w sprawie : zmiany Uchwały Nr XXIX/222/13 Rady Gminy Mieścisko z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2014 – 2022 , który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Zmienia się treść załącznika Nr 2 do Uchwały Nr XXX/230/14 Rady Gminy Mieścisko z dnia 28 lutego 2014 r. w sprawie : zmiany Uchwały Nr XXIX/222/13 Rady Gminy Mieścisko z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2014 – 2022 , który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mieścisko.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej danej jednostki i została sporządzona na lata 2014 – 2025.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2011 - 2012, plan budżetu na dzień 30.09.2013 r., zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Mieścisko przedłużono do 2025 roku z uwagi na planowany do zaciągnięcia w 2016 roku kredyt długoterminowy w kwocie 3.400.000 zł na okres kredytowania 10 lat z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sali sportowej w Mieścisku”.

Dochody budżetu Gminy Mieścisko na 2014 rok zaplanowano w kwocie 20.689.906,49 zł, natomiast wydatki w wysokości 19.618.476,49 zł. Wynik finansowy budżetu to nadwyżka budżetowa w wysokości 1.071.430 zł, nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych, które w 2014 roku wynoszą 1.071.430 zł.

Dochody bieżące na 2014 rok wynoszą kwotę 20.048.288,49 zł.

Wydatki bieżące na 2014 rok wynoszą kwotę 18.606.879,49 zł., w wyniku czego powstaje nadwyżka operacyjna, czyli różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w wysokości 1.441.409 zł.

Do opracowania WPF przyjęto następujące wskaźniki :

1. Dochody ogółem :

2015 – wzrost o 3,54%, w stosunku do 2014 roku,

2016 – wzrost o 4,64% w stosunku do 2015 roku,

2017 – spadek o 4,15% w stosunku do 2016 roku,

2018 – wzrost o 0,79% w stosunku do 2017 roku,

2019 – wzrost o 0,79% w stosunku do 2018 roku,

2020 – wzrost o 0,80% w stosunku do 2019 roku,

2021 – wzrost o 0,84% w stosunku do 2020 roku,

2022 – wzrost o 0,80% w stosunku do 2021 roku,

2023 - wzrost o 1,41% w stosunku do 2022 roku,

2024 -wzrost o 1,97% w stosunku do 2023 roku,

2025 - wzrost o 1,77% w stosunku do 2024 roku.

W roku 2015 zaplanowano wzrost dochodów w stosunku do 2014 roku o 3,54% tj. o kwotę 733.151,51 zł, kwota ta wynika ze wzrostu dochodów bieżących i majątkowych. W 2015 roku planuje się wzrost dochodów majątkowych o kwotę 258.382 zł tj. o 40,27% w stosunku do 2014 roku.

W roku 2016 prognozuje się wzrost dochodów o 4,64% tj. o kwotę 993.731 zł w stosunku do 2015 roku z tytułu planowanego wzrostu dochodów majątkowych o kwotę 1.050.000 zł z tytułu planowanego do otrzymania z Urzędu Marszałkowskiego dofinansowania realizacji zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sali sportowej w Mieścisku".

W 2017 roku prognozuje się spadek dochodów o 4,15% tj. o 930.622 zł w stosunku do 2016 roku z tytułu spadku dochodów majątkowych o kwotę 1.490.000 zł

Prognozuje się że w latach 2018 – 2025 dochody wzrastać będą corocznie odpowiednio o 0,79%, 0,79%, 0,80%, 0,84%, 0,80%, 1,41%, 1,97%, 1,77%.

2. Wydatki ogółem :

2015 – wzrost o 1,71% w stosunku do 2014 roku,

2016 – wzrost o 25,21% w stosunku do 2015 roku,

2017 – spadek o 19,19% w stosunku do 2016 roku,

2018 – wzrost o 1,30% w stosunku do 2017 roku,

2019 – wzrost o 1,75% w stosunku do 2018 roku,

2020 – wzrost o 1,38% w stosunku do 2019 roku,

2021 – wzrost o 2,15% w stosunku do 2020 roku,

2022 – wzrost o 0,47% w stosunku do 2021 roku,

2023 - wzrost o 2,99% w stosunku do 2022 roku,

2024 - wzrost o 2,00% w stosunku do 2023 roku,

2025 - wzrost o 1,80% w stosunku do 2024 roku.

W 2015 roku prognozuje się wzrost wydatków o 1,71% tj. o 335.373,51 zł w stosunku do 2014 roku. W 2016 roku planuje się wzrost wydatków o 25,21% w stosunku do 2015 roku tj. o kwotę 5.030.954 zł z uwagi na planowaną realizację zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sali sportowej

w Mieścisku", w 2016 roku planuje się wydatki na realizację ww. zadania w kwocie 5.200.000 zł a w 2015 roku 500.000 zł. W 2017 roku planuje się spadek wydatków w stosunku do 2016 roku o 19,19% tj. o kwotę 4.794.658 zł. Od 2018 roku prognozuje się, że wydatki wzrastać będą corocznie odpowiednio o : 1,30%, 1,75%, 1,38%, 2,15%, 0,47%, 2,99%, 2,00%, 1,80% w stosunku do roku poprzedniego.

3. W 2014, 2015 i od 2017 roku nie planuje się zaciągać pożyczek, kredytów oraz emitować obligacji komunalnych. W 2016 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 3.400.000 zł na okres 10 lat.

Rozchody w latach 2014 – 2015 wzrastają z uwagi na spłatę zaciągniętych w poprzednich latach kredytów, pożyczek i emitowanych obligacji komunalnych. Od 2016 roku rozchody wykazują tendencję malejącą.

W latach 2014 – 2022 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.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych a planowana łączna kwota spłaty zobowiązań w poszczególnych latach kształtuje się następująco :

Rok	Dług na 31.12	Spłata rat kapitałowych z odsetkami	Planowane dochody	Max. wskaźnik spłaty zobow. z art.243 u.f.p.	Planowany wskaźnik spłaty zobowiązań	Zachowanie relacji tak/nie
2014	5.796.980	1.458.962	20.689.906,49	8,26	7,05	tak
2015	4.327.772	1.798.946	21.423.058	9,09	8,40	tak
2016	6.895.787	1.448.556	22.416.789	11,01	6,46	tak
2017	5.599.766	1.837.226	21.486.167	9,39	8,55	tak
2018	4.396.327	1.646.642	21.656.214	9,06	7,60	tak
2019	3.379.675	1.365.432	21.828.341	7,22	6,26	tak
2020	2.476.847	1.169.952	22.002.566	6,99	5,32	tak

2021	1.843.523	845.538	22.186.781	5,61	3,81	tak
2022	1.133.344	875.788	22.365.269	4,33	3,92	tak
2023	755.568	484.812	22.680.081	3,60	2,14	tak
2024	377.792	447.036	23.127.117	2,54	1,93	tak
2025	0	409.272	23.536.373	1,91	1,74	tak

Zadłużenie Gminy Mieścisko na dzień 31.12.2013 roku liczone na podstawie sprawozdania Rb-Z za 2012 rok i planowanych kwot przychodów i rozchodów ustalonych w budżecie na 2013 rok wg stanu na dzień 30.09.2013 r. wynosi 7.119.207 zł natomiast faktyczne zadłużenie na dzień 31.12.2013 r. wyniosło 6.924.190 zł. Różnica w kwocie 195.017 zł wynika z :

- otrzymania niższej kwoty pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Zbietce wraz z przebudową i dobudową sanitariatów – etap I” plan 185.992 zł wykonanie 147.835 zł,
- otrzymania niższej niż zaplanowano II raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa kotłowni olejowych na opalane gazem ziemnym w budynkach : Szkoły Podstawowej, Przedszkola Leśne Ludki, Urzędu Gminy, Ośrodka Zdrowia Lekarzy Rodzinnych w Mieścisku” plan 53.000 zł wykonanie 43.500 zł.
- zapłacenia niższej niż zaplanowano raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Poznaniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa kotłowni olejowych na opalane gazem ziemnym w budynkach : Szkoły Podstawowej, Przedszkola Leśne Ludki, Urzędu Gminy, Ośrodka Zdrowia Lekarzy Rodzinnych w Mieścisku” plan 7.450 zł wykonanie 6.975 zł.
- spłacenia pożyczki na wyprzedzające finansowanie operacji zaciągniętej w Banku Gospodarstwa Krajowego w Poznaniu na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Zbietce wraz z przebudową i dobudową sanitariatów – etap I” w kwocie 147.835 zł.

W latach 2014 – 2025 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.