

**Uchwała Nr XII/90/11
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 31 sierpnia 2011 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2011–2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. 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. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) 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, zmiany z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218 z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2011–2020 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011–2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011–2015, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Koronowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Koronowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. 1. Deficyt budżetu roku 2011 w kwocie 7.900.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł, przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 2.300.000,00 zł oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 600.000,00 zł.

2. Nadwyżka budżetowa w latach 2012–2020 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na wydatki majątkowe.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.



Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
[Signature]
Włodzimierz Domek

Uzasadnienie

Na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz. 1240 ze zmianami) uchwała się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo, której elementem jest prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych przez gminę. Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Koronowo w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Koronowo oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest zwiększeniem deficytu budżetowego w roku 2011 o kwotę 600.000,00 zł. Zwiększony deficyt budżetowy zostanie sfinansowany wolnymi środkami - nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
[Podpis]
Włodzimierz Domek

Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			2011 rok*	Prognoza									
		2008 rok	2009 rok	2010 rok		2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	Dochody ogółem, z tego:	54 125 138,01	55 944 116,72	58 279 647,07	57 900 981,26	61 000 000,00	62 500 000,00	65 000 000,00	66 000 000,00	68 000 000,00	71 000 000,00	74 000 000,00	77 000 000,00	80 000 000,00	
1.1.	Dochody bieżące	50 205 823,86	52 338 870,89	52 960 093,19	53 500 848,26	57 000 000,00	58 500 000,00	61 000 000,00	62 000 000,00	63 500 000,00	66 000 000,00	68 000 000,00	72 000 000,00	75 000 000,00	
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	3 919 314,15	3 605 245,83	5 319 563,88	4 400 133,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	
1.3.	ze sprzedaży majątku	914 633,85	636 758,82	1 640 749,93	802 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	45 014 551,03	47 540 480,36	49 628 805,94	52 829 848,26	49 250 000,00	51 450 000,00	52 604 050,00	54 021 600,00	55 041 200,00	55 880 400,00	58 915 824,00	61 066 771,21	65 050 000,00	
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	16 060 460,09	18 311 853,82	19 488 666,69	22 079 929,39	20 500 000,00	21 150 000,00	21 550 000,00	22 000 000,00	22 500 000,00	22 550 000,00	24 000 000,00	24 800 000,00	26 400 000,00	
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	4 288 919,01	4 962 748,15	6 137 920,70	5 646 000,00	5 750 000,00	5 800 000,00	5 900 000,00	6 000 000,00	6 200 000,00	6 400 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	7 600 000,00	
2.2.1.	w tym: wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	2 798 972,19	3 225 030,83	3 402 061,59	3 843 000,00	3 900 000,00	4 000 000,00	4 200 000,00	4 500 000,00	4 900 000,00	5 200 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	24 665 171,93	24 265 878,39	25 002 218,55	26 103 918,87	23 000 000,00	24 500 000,00	25 154 050,00	26 021 600,00	26 341 200,00	26 930 400,00	27 915 824,00	28 766 771,21	31 050 000,00	
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	9 110 586,98	8 403 636,36	8 650 841,13	5 071 133,00	11 750 000,00	11 050 000,00	12 395 950,00	11 978 400,00	12 958 800,00	15 119 600,00	15 084 176,00	15 933 228,79	14 950 000,00	
Kwota	różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	5 191 272,93	4 798 390,53	3 331 287,25	671 000,00	7 750 000,00	7 050 000,00	8 395 950,00	7 978 400,00	8 458 800,00	10 119 600,00	9 084 176,00	10 933 228,79	9 950 000,00	
4.	Przychody nie zwiększające długu	3 501 442,16	3 939 870,21	605 058,00	4 864 380,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	1 090 000,00													
4.2.	Wnówne środki	2 411 442,16	3 939 870,21	605 058,00	4 864 380,32										
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek														
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	12 612 029,14	12 343 506,57	9 255 899,13	9 935 513,32	11 750 000,00	11 050 000,00	12 395 950,00	11 978 400,00	12 958 800,00	15 119 600,00	15 084 176,00	15 933 228,79	14 950 000,00	
Kwota	środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetek, dyskonta, poręczeń i gwarancji, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	8 692 714,99	8 738 260,74	3 936 346,25	5 535 380,32	7 750 000,00	7 050 000,00	8 395 950,00	7 978 400,00	8 458 800,00	10 119 600,00	9 084 176,00	10 933 228,79	9 950 000,00	
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	4 121 153,90	4 896 588,34	5 016 633,37	5 483 976,00	5 899 091,00	6 166 211,79	5 168 750,00	4 961 200,00	4 047 200,00	3 068 600,00	2 774 091,00	2 600 000,00	2 600 000,00	
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	619 711,74	966 718,13	911 575,37	1 380 000,00	1 150 000,00	950 000,00	900 000,00	800 000,00	700 000,00	550 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00	
6.1.1.	odsetki i dyskonta	619 711,74	956 718,13	911 575,37	1 380 000,00	1 150 000,00	950 000,00	900 000,00	800 000,00	700 000,00	550 000,00	450 000,00	400 000,00	300 000,00	
6.1.2.	gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach) podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

6.1.3.	wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp <i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	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
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów) <i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	3 501 442,16	3 939 870,21	4 105 058,00	4 103 976,00	4 749 091,00	5 206 211,79	4 268 750,00	4 151 200,00	3 347 200,00	2 519 600,00	2 324 091,00	2 200 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
6.3.	Umorzenia zobowiązań	0,00	570 963,00	54 060,00	30 200,00	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
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)	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
Kwota	Dochody bieżące (poz. 1.1) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); <i>począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0</i>	8 073 003,25	7 781 542,61	3 024 769,88	4 165 380,32	6 600 000,00	6 100 000,00	7 495 950,00	7 178 400,00	7 758 800,00	9 569 600,00	8 634 176,00	10 533 228,79	9 650 000,00	9 650 000,00	9 650 000,00	9 650 000,00	9 650 000,00
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz. 6 - poz. 7)	8 490 875,24	7 446 918,23	4 239 265,76	4 451 537,32	5 850 909,00	4 893 788,21	7 227 200,00	7 027 200,00	8 911 600,00	12 050 000,00	12 310 085,00	13 333 228,79	12 350 000,00	12 350 000,00	12 350 000,00	12 350 000,00	12 350 000,00
9.	Wydatki majątkowe	17 897 711,71	9 798 354,34	11 943 727,20	11 591 133,00	5 975 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	x	x	x	4 470 000,00	5 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	4 350 000,00	4 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	pozaubelewnienie wieloletnie programy, projekty, zadania wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	120 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wieloletnie umowy niezależne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	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
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	17 897 711,71	9 798 354,34	11 943 727,20	7 121 133,00	905 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00	6 500 000,00
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery) <i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	12 744 257,00	5 915 920,00	12 531 830,00	7 300 000,00	124 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Wynik finansowy budżetu (poz. 8 - poz. 9 + poz. 10)	3 337 420,53	3 564 483,89	4 827 368,56	160 404,32	0,00	1 893 788,21	3 727 200,00	3 027 200,00	4 411 600,00	7 050 000,00	6 810 085,00	7 333 228,79	5 850 000,00	5 850 000,00	5 850 000,00	5 850 000,00	5 850 000,00

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

[illegible]

Wskaźniki zadłużenia											
17.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	7,61%	8,75%	8,61%	9,47%	9,67%	9,85%	X	X	X	X
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	7,61%	8,75%	8,61%	9,47%	9,67%	9,85%	X	X	X	X
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	33,25%	34,68%	47,95%	53,44%	43,14%	33,78%	X	X	X	X
17.3.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	33,25%	34,68%	47,95%	53,44%	43,14%	33,78%	X	X	X	X
17.4.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia (poz. 1 + poz. 3 - poz. 4): poz. 1.]	10,14%	8,01%	6,97%	0,16%	12,79%	11,68%	13,22%	12,54%	11,41%	13,48%
17.5.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	X	X	X	8,37%	5,04%	6,64%	8,21%	12,56%	12,48%	12,39%
17.6.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	X	X	X	9,47%	9,67%	9,85%	7,95%	7,50%	5,95%	4,32%
17.7.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)	X	X	X	9,47%	9,67%	9,85%	7,95%	7,50%	5,95%	4,32%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie			Prognoza									
		2008 rok	2009 rok	2010 rok	2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok
18.	Dochody ogółem	54 125 138,01	55 944 116,72	58 275 647,07	57 900 981,26	61 000 000,00	62 500 000,00	65 000 000,00	68 000 000,00	68 000 000,00	71 000 000,00	74 000 000,00	77 000 000,00	80 000 000,00
19.	Wydatki ogółem	63 531 974,48	58 295 552,83	62 484 108,51	65 800 981,26	56 375 000,00	55 400 000,00	57 004 050,00	58 821 600,00	60 241 200,00	61 430 400,00	64 865 824,00	67 466 771,21	71 860 000,00
w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)		X	X	X	4 470 000,00	5 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-9 406 836,47	-2 351 435,11	-4 208 461,44	-7 900 000,00	4 625 000,00	7 100 000,00	7 995 950,00	7 178 400,00	7 758 800,00	9 569 600,00	9 134 176,00	9 533 228,79	8 150 000,00
21.	Przychody ogółem	16 245 699,16	9 855 790,21	13 136 888,00	12 164 380,32	124 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Rozchody ogółem	3 501 442,16	3 939 870,21	4 105 058,00	4 103 976,00	4 749 091,00	5 206 211,79	4 268 750,00	4 151 200,00	3 347 200,00	2 519 600,00	2 324 091,00	2 200 000,00	2 300 000,00
23.	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R=0)	3 337 420,53	3 564 483,89	4 827 368,56	160 404,32	0,00	1 893 788,21	3 727 200,00	3 027 200,00	4 411 600,00	7 050 000,00	6 810 085,00	7 333 228,79	5 850 000,00
24.	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 upf (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0	8 073 003,25	7 781 542,61	3 024 768,88	4 155 380,32	6 600 000,00	6 100 000,00	7 495 950,00	7 178 400,00	7 758 800,00	9 569 600,00	8 634 176,00	10 533 228,79	9 650 000,00

* Plan według stanu na dzień 31 sierpnia 2011 rok

** Kwota długu na koniec 2010 roku w wysokości 27.944.175,86 zł zawiera zobowiązanie z tytułu leasingu - 167.947,07 zł.

*** Umożnienie pożyczki w 2011 roku z WFOŚiGW w Toruniu w wysokości 30.200,00 zł - zadanie pn. „Wodociąg Trzyczyn”.

SKARBNIK GMINY
mgr Tomasz Angielczyk

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzimierz Domek

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XII/90/11
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 31 sierpnia 2011 r.
zmieniający Uchwałę Nr III/25/10
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2010 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2011-2020

Zmieniający Załącznik Nr 2 „Przedsiewzięcia realizowane w latach 2011 – 2015” do Uchwały Nr III/25/10 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2011-2020

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 - 2015

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań
			2011 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok			
			od	do								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	4 470 000,00	5 070 000,00	0,00	0,00	0,00	9 540 000,00	
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	4 470 000,00	5 070 000,00	0,00	0,00	0,00	9 540 000,00	
z tego:												
wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:												
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	9 325 000,00	4 975 000,00	0,00	0,00	0,00	9 325 000,00	
z tego:												
1)	Regionalny Program Operacyjny (RPO)	x	x	x	x	4 575 000,00	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	4 575 000,00	
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	4 575 000,00	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	4 575 000,00	
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej na terenie OM Tuszyn II w Koronowie												
a)			2012			1 900 000,00	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	4 575 000,00	
2)	Program Operacyjny Kapitał Ludzki	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3)	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich	x	x	x	x	4 750 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	4 750 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	
Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej dla miejscowości Samociążek												
			2011			2 450 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	
wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:												
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
z tego:												
1)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2)	program (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XII/90/11
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 31 sierpnia 2011 r.
zmieniający Uchwałę Nr III/25/10
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2010 r.
sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2011-2020

Zmieniający Załącznik Nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej” do Uchwały Nr III/25/10 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2011-2020

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie Koronowo jest odzwierciedleniem kierunku i planu jej rozwoju.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2011 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2011 według stanu na dzień 31 sierpnia 2011 roku. Prognozowane dochody w latach 2012-2020 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2008-2010. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 1.080.400,00 zł w okresie 2011-2015. Dochody ze sprzedaży mienia założono z uwzględnieniem rosnących cen uzbieranych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę ekspansję migracyjną mieszkańców Bydgoszczy do Gminy Koronowo. Długi horyzont czasowy wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w średniorocznym tempie 4%. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny.

Wydatki roku 2011 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2011 według stanu na dzień 31 sierpnia 2011 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2008-2010. Planując wydatki przyjęto tzw. regułę wydatkową polegającą na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o 1% poniżej wzrostu dochodów, tj. średniorocznie o 3%. W roku 2012 zostały uwzględnione przedsięwzięcia inwestycyjne na kwotę 5.070.000,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe. Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 5,5 mln zł.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w

wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF. **Środki do dyspozycji** - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych zostały ujęte w wierszu 5 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych stanowią w roku 2011 kwotę 4.103.976,00 zł, które zostaną uregulowane z przychodów z innych rozliczeń krajowych (wolne środki) - 3.103.976,00 zł oraz z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 1.000.000,00 zł. Przychody z innych rozliczeń krajowych (wolne środki) w wysokości 160.404,32 zł nie zostaną rozdysponowane w 2011 roku - przeznacza się ich wysokość na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kolejnym roku budżetowym.

W roku 2011 założono, że przychody zwiększające dług (wiersz 10) wyniosą 7.300.000,00 zł. Powyższa kwota zostanie przeznaczona na wydatki inwestycyjne ujęte w budżecie na rok 2011, która zawarta jest w **deficycie budżetu**. Na ten cel planuje się emisję obligacji komunalnych - kwota 5.000.000,00 zł oraz zaciągnięcie pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu - kwota 2.300.000,00 zł. Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 600.000,00 zł - przeznacza się na pokrycie deficytu w roku 2011.

W roku 2012 przychody zwiększające dług zaplanowano w kwocie 124.091,00 zł. Przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w roku 2012 zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wynik budżetu w roku 2012 w wysokości 4.625.000,00 zł przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, natomiast począwszy od roku 2013 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 6 w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 1%. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki. Ostatni kryzys gospodarczy i finansowy spowodował zmniejszenie akcji kredytowej a co za tym idzie wzrost marż bankowych wraz z większym poziomem zabezpieczeń wymaganym przez banki. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych oraz spłatę rat kapitałowych z tytułu pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu. Obsługa długu uwzględnia również spłatę zadłużenia z tytułu przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do WPF w roku 2012.

Zgodnie z ustawą przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (art. 121 ust. 8) w latach 2011-2013 do prognozy długu zastosowanie znajdują w dalszym ciągu zasady określone w art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r o finansach publicznych i zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w latach 2011-2013 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo Burmistrz załącza informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 października 2009 r o finansach publicznych. Wszystkie relacje długu wynikające z przytoczonych przepisów ustaw w przypadku Gminy Koronowo są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 17 w załączniku Nr 2 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Gmina Koronowo posiada zdolności kredytowe do emitowania obligacji komunalnych oraz zaciągnięcia pożyczek w zaplanowanej strukturze.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2011, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo** to:

- PKB wzrost o 3,5 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,3 %,
- przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej – 3.359.00 zł,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 3,7 %,
- przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej: zmiana o 1,9 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 9,9 %,
- w zakresie podatku VAT: zwiększenie limitu rocznego uprawniającego podatników do zwolnień z podatku VAT z 50 tys. do 100 tys. i w 2011 do 150 tys. zł.

W latach 2012-2014 celem polityki pieniężnej NBP będzie stabilizacja tempa wzrostu cen konsumpcyjnych na poziomie celu inflacyjnego, co pozwoli na wypełnienie przez Polskę inflacyjnego kryterium konwergencji. Inflacja w tym okresie powinna kształtować się na poziomie zbliżonym do celu inflacyjnego (2,5%). Oczekiwane jest utrzymanie się tendencji aprecjacyjnej złotego.

W przypadku nakładów brutto na środki trwałe, zakłada się realny ich wzrost, który możliwy będzie wyłącznie dzięki inwestycjom sektora publicznego. Wysoka dynamika inwestycji publicznych w znacznej części związana jest z realizowanymi inwestycjami infrastrukturalnymi współfinansowanymi z funduszy unijnych.

Niewielki przyrost przeciętnego zatrudnienia nie zdoła pozytywnie przełożyć się na spadek bezrobocia. Z przeprowadzonych analiz wynika, że liczba zarejestrowanych bezrobotnych na koniec 2010 r. jest wyższa w stosunku do poziomu z końca 2009 r. a stopa bezrobocia wzrosła do 12%. Przyrost bezrobocia w 2010 r. przy szacowanym wzroście liczby pracujących, będzie konsekwencją wzrostu aktywności zawodowej, spowodowanego m.in. silnym ograniczeniem od 2009 r. możliwości przechodzenia na wcześniejszą emeryturę oraz zaprzestaniem przymusowego poboru do wojska. Szacuje się, że tempo wzrostu zatrudnienia w sektorze przedsiębiorstw wyraźnie przekroczy poziom 2,0%. Ponadto w 2011 r. nastąpi zmiana sytuacji na rynku pracy w zakresie zasobów pracy – zgodnie z prognozą demograficzną GUS w 2011 r. spodziewany ubytek liczby ludności w wieku produkcyjnym (18-59/64 lata) wynosi ponad 100 tys. osób. Kontynuowany będzie również wzrost aktywności zawodowej ludności związany z ograniczeniem możliwości przechodzenia na wcześniejszą emeryturę i dalszym zwiększeniem udziału populacji w wieku 25 – 44 lat w strukturze ludności w wieku produkcyjnym. Prognozuje się, że rosnący popyt na pracę wraz ze zmianami demograficznymi pozwoli na zmniejszanie bezrobocia, a stopa bezrobocia spadnie do poziomu ok. 10% na koniec 2011 r. Realny wzrost wynagrodzeń będzie jednak umiarkowany, co wynika m. in. ze znacznego ograniczenia ich wzrostu w jednostkach sfery budżetowej.

Zgodnie ze scenariuszem przyjętym na potrzeby Wieloletniego Planu Finansowego Państwa, przygotowując założenia makroekonomiczne na potrzeby ustawy budżetowej na 2011 r. założono wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych. W 2011 r dynamika inflacji powinna utrzymywać się na poziomie zbliżonym do roku 2010. Stosunkowo niskie tempo inflacji będzie wynikało z nadal ograniczonej presji płacowej w gospodarce i wciąż niskiej realnej dynamiki spożycia gospodarstw domowych, a także z efektów aprecjacji polskiej waluty oraz z niższej, niż w 2010 r, zakładanej dynamiki cen żywności. Z kolei czynnikiem zwiększającym dynamikę

cen będzie planowana podwyżka stawek VAT, chociaż jej wpływ na wzrost cen powinien być częściowo zniwelowany poprzez inne czynniki (np. aprecjację złotego, czy ograniczenie marż). Przy założeniu braku szoków i stabilizacji cen na światowych rynkach rolnych i surowcowych, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2011 r. prognozowany jest na 2,3%, a średnioroczna dynamika cen produkcji sprzedanej przemysłu na 2,0%.

Oczekuje się, że w latach 2012 – 2014 realne tempo wzrostu PKB wyraźnie przyspieszy w stosunku do wyniku z lat 2010 – 2011. Przy czym najwyższe tempo zanotowane będzie w 2012 r. W okresie 2013-2014 będzie się ono nieznacznie obniżać. Prognozowane istotne przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego w 2012 r. do 4,8% wynika głównie z oczekiwanej kontynuacji ożywienia w gospodarce światowej oraz z czynnika jednorazowego, jakim będzie wzrost popytu finalnego w związku z organizacją Euro 2012. Scenariusz ten sprzyjać będzie szybkiej odbudowie inwestycji prywatnych. Kontynuacja przedstawionych wcześniej tendencji demograficznych wyraźnie ograniczających zasoby pracy i szybko spadająca stopa bezrobocia powinny z kolei doprowadzić do wzmocnienia pozycji pracownika w procesie negocjacji płacowych. Skutkiem tego, przy oczekiwanym wzroście popytu na pracę, będzie istotne przyspieszenie realnego tempa wzrostu wynagrodzeń w sektorze prywatnym. Należy zatem oczekiwać szybkiego wzrostu popytu konsumpcyjnego gospodarstw domowych, wspomaganego dodatkowo organizacją jednej z największych imprez sportowych. W kolejnych latach prognozy, w związku z ww. czynnikami jednorazowymi zwiększającymi wzrost gospodarczy, realne tempo wzrostu PKB będzie się stopniowo obniżać i swoim poziomem zbliży się do średniej długookresowej. Z jednej strony, należy oczekiwać niższego tempa wzrostu popytu sektora prywatnego, zarówno konsumpcyjnego, jak i inwestycyjnego. Z drugiej strony, w wyniku planowanej konsolidacji i redukcji deficytu w sektorze rządowym i samorządowym, tempo wzrostu spożycia publicznego będzie mocno ograniczone. Uwzględniając dodatkowo występujące standardowo przesunięcia w czasie w realizacji projektów współfinansowanych ze środków kolejnej perspektywy finansowej i determinację Rządu do możliwie szybkiego i efektywnego wykorzystania środków z obecnej perspektywy 2007-2013, w latach 2013- 2014 poziom nakładów na inwestycje sektora publicznego powinien się wyraźnie obniżyć.

Obecna sytuacja finansów publicznych charakteryzuje się znaczną nierównowagą. Konsekwencją przekroczenia przez deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych wartości referencyjnej jeszcze w 2008 r. było podjęcie przez Radę Ecofin w lipcu 2009 r. decyzji o istnieniu w Polsce nadmiernego deficytu i wydanie odpowiednich zaleceń jego redukcji w sposób wiarygodny i trwały do 2012 r. Podstawowym zaleceniem Rady jest obniżenie tego deficytu poprzez poprawę salda strukturalnego średniorocznie o przynajmniej 1% PKB.

SKARBNIK GMINY

mgr Tomasz Angielczyk

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ

Włodzisław Domek