

Uchwała Nr III/12/10
Rady Gminy Kurzętnik
z dnia 23 grudnia 2010 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik
na lata 2011– 2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) 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 (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2011 - 2024, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011– 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta 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.

§ 4

Upoważnia Wójta do:

1. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

Zbigniew Lewicki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	21 100 847,66	23 688 412,53	24 030 430,57	24 896 430,27	30 356 361,50	26 365 000,00
1a	dochody bieżące	20 774 299,66	21 574 500,73	22 020 301,57	23 429 981,27	22 722 295,50	23 801 142,00
1b	dochody majątkowe, w tym	326 548,00	2 113 911,80	2 010 129,00	1 466 449,00	7 634 066,00	2 563 858,00
1c	ze sprzedaży majątku	55 170,00	182 430,00	379 491,00	1 079 491,00	1 000 000,00	1 500 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 437 535,94	18 225 453,25	20 336 578,17	20 971 188,87	20 053 835,50	22 349 775,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 926 070,97	8 563 746,66	9 170 982,15	9 094 081,15	9 819 541,00	9 800 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem JST	1 738 391,25	2 126 514,45	2 452 261,00	2 476 561,00	2 644 774,00	2 650 000,00
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/169sufp	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)	3 663 311,72	5 462 959,28	3 693 852,40	3 925 241,40	10 302 526,00	4 015 225,00

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00	25 265 000,00
24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00	24 265 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
22 801 775,00	22 840 775,00	22 880 775,00	22 919 775,00	23 279 775,00	23 319 775,00	23 348 775,00	23 380 000,00	23 062 000,00	23 898 000,00
9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00	9 800 000,00
2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00	2 650 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 463 225,00	2 424 225,00	2 384 225,00	2 345 225,00	1 985 225,00	1 945 225,00	1 916 225,00	1 885 000,00	2 203 000,00	1 367 000,00

Prognoza 2023	Prognoza 2024
25 265 000,00	25 265 000,00
24 265 000,00	24 265 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00
23 920 000,00	23 942 000,00
9 800 000,00	9 800 000,00
2 650 000,00	2 650 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1 345 000,00	1 323 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 083 038,81	999 845,53	519 828,60	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	1 083 038,81	999 845,53	519 828,60	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	4 746 350,53	6 462 804,81	4 213 681,00	3 925 241,40	10 302 526,00	4 015 225,00	
7	Splata i obsługa długu, z tego:	770 811,76	832 089,42	1 411 226,00	1 411 226,00	3 612 879,00	2 879 083,00	
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	620 000,00	620 000,00	930 000,00	930 000,00	3 052 879,00	2 438 858,00	
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	150 811,76	212 089,42	481 226,00	481 226,00	560 000,00	440 225,00	
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)	3 975 538,77	5 630 715,39	2 802 455,00	2 514 015,40	6 689 647,00	1 136 142,00	
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 975 692,02	9 748 228,41	7 399 145,00	7 361 723,00	11 453 505,00	1 136 142,00	
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)	0,00	4 650 000,00	4 596 690,00	4 327 879,00	4 763 858,00	0,00	
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	999 846,75	532 486,98	0,00	-519 828,60	0,00	0,00	
13	Kwota długu, w tym:	2 160 000,00	6 190 000,00	9 856 690,00	9 587 879,00	11 298 858,00	8 860 000,00	

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
1 345 000,00	1 323 000,00
345 000,00	323 000,00
310 000,00	310 000,00
35 000,00	13 000,00
0,00	0,00
1 000 000,00	1 000 000,00
1 000 000,00	1 000 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
310 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 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	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	3,65%	3,51%	5,87%	5,67%	11,90%	10,92%		
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,10		
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE		
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	3,65%	3,51%	5,87%	5,67%	11,90%	10,92%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	10,24%	26,13%	41,02%	38,51%	37,22%	33,61%		
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	17 588 347,70	18 437 542,67	20 817 804,17	21 452 414,87	20 613 835,50	22 790 000,00		
20	Wydatki ogółem (10+19)	20 584 039,72	28 185 771,08	28 216 949,17	28 814 137,87	32 067 340,50	23 926 142,00		
21	Wynik budżetu (1 - 20)	536 807,94	-4 497 358,55	-4 186 518,60	-3 917 707,60	-1 710 979,00	2 438 858,00		
22	Przychody budżetu (4+5+11)	1 083 038,81	5 649 845,53	5 116 518,60	4 327 879,00	4 763 858,00	0,00		
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	620 000,00	620 000,00	930 000,00	930 000,00	3 052 879,00	2 438 858,00		

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
1,37%	1,28%	1,28%
0,07	0,06	0,06
TAK	TAK	TAK
1,37%	1,28%	1,28%
1,23%	0,00%	0,00%
23 955 000,00	23 955 000,00	23 955 000,00
24 955 000,00	24 955 000,00	24 955 000,00
310 000,00	310 000,00	310 000,00
0,00	0,00	0,00
310 000,00	310 000,00	310 000,00

Gmina Kurzętnik opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011 - 2024 zebrała dane takie jak:

- zawarte umowy kredytowe, umowy pożyczki a także harmonogram spłat,
- realizację zamierzonych przedsięwzięć, programów, projektów i zadań.

Zamierzone przedsięwzięcia obejmują tylko rok 2011, polegające na dokończeniu już zaczętych zadań inwestycyjnych i zadań inwestycyjnych rocznych.

Gmina Kurzętnik opracowała Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2011 - 2024. Przy opracowywaniu WPF przyjęto model uproszczony szacowania dochodów oparty na tendencji z danych w latach poprzednich. Przy ustalaniu dochodów wzięto pod uwagę:

- dochody z podatków i opłat lokalnych,
- dochody z udziału we wpływach z podatku od dochodów osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa,
- dochody z udziału we wpływach z podatku od dochodów osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa,
- subwencje,
- dotacje.

Rodzaj dochodów	2007 rok	2008 rok	2009 rok	Przewidywane wykonanie za 2010 rok
Dochody z podatków i opłat lokalnych	2.958.811,13	3.444.549,97	3.400.919,34	3.517.925,78
Udziały w podatku dochod. od osób prawnych	88.594,13	98.462,21	47.779,38	40.000,00
Udziały w podatku dochod. Od osób fizycznych	1.723.490,00	2.092.492,00	1.624.527,00	1.725.615,00
Subwencje	7.427.737,00	8.368.381,00	10.160.539,00	10.251.338,00
dotacje	5.994.487,81	6.665.310,54	6.232.077,77	6.474.738,57

Pozostałe dochody z tytułu kapitalizacji odsetek, odsetek od nieterminowych wpłat zobowiązań przez podatników, wpłat darowizn nie brano pod uwagę.

Rozpatrywano dochody z poszczególnych źródeł odrębnie. Z roku na rok podatki lokalne nie są ustalane w stawkach najwyższych a więc dochody zwiększają się nieznacznie, natomiast udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowi zwykle jedno z większych źródeł wpływów do budżetu. Subwencja ogólna na rok 2011 jest wyższa z roku na rok, ale przewiduje się zmniejszenie części składowej dotyczącej oświaty - prawdopodobnie w latach następnych się minimalnie obniży w związku ze zmniejszeniem liczby dzieci (lata niżej).

W roku 2011 plan dochodów gminy jest wyższy w stosunku do roku 2010 o ponad 20%, ponieważ uzyska jednorazowe dochody majątkowe na konkretne cele, takie jak:

- 200.000,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich "Odnowa Wsi" na przebudowę chodników w miejscowości Kurzętnik na ul. Grunwaldzkiej i Polnej,
- 1.112.100,00 zł dofinansowania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych na przebudowę drogi Wawrowice - Mikołajki,
- 800.000,00 zł z Ministerstwa Kultury Fizycznej na budowę sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Kurzętniku,
- 1.546.690,00 zł z Programu Rozwoju obszarów Wiejskich "Odnowa i rozwój wsi" za I etap budowy sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompownią w miejscowości Marzęcice wraz z kolektorem prowadzącym do oczyszczalni ścieków,
- 1.000.000,00 zł z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na rekultywację składowiska odpadów komunalnych w Lipowcu,
- 686.287,00 zł wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie rekultywacji składowiska odpadów komunalnych w Lipowcu,
- 431.189,00 zł z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich "Odnowa i rozwój wsi" za budowę kompleksu boisk sportowych w ramach programu "Moje Boisko - Orlik 2012" (boisko piłkarskie oraz boisko wielofunkcyjne wraz z zapleczem sanitarno - szatniowym) w Marzęcicach,
- 433.000,00 zł, w ramach której 333.000,00 zł z Ministerstwa Sportu i Turystyki i 100.000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego na budowę boiska sportowego "Moje boisko Orlik 2012" w Kurzętniku.

Przy ustalaniu dochodów na lata następne przyjęto prognozowanie pesymistyczne wpływów każdego ze źródeł dochodów, ponieważ trudno przewidzieć nieoczekiwane sytuacje na takie zjawiska jak ostatni kryzys finansowy a za tym idące nieregularne wpływy w obrębie podatków i każdego z innych źródeł dochodów. Przy ustaleniu wysokich dochodów i przypisaniu do nich wydatków trudno byłoby odwrócić cały proces, informując, że w efekcie nie posiadamy pokrycia wydatków w prognozowanych dochodach. Na część dochodów wpływ może mieć aktywność gospodarcza, której podstawowym miernikiem są zmiany PKB. Podawane przez Ministerstwo Finansów wskaźniki dla całej gospodarki, obrazujące wpływ koniunktury gospodarczej na dochody budżetowe z tytułu podatków nie muszą przedłożyć się na dochody naszej gminy. W naszej gminie jest okresowe zwiększania bezrobocia, małe działalności gospodarcze przechodzą kryzys, wyniki finansowe przedsiębiorstw mają odzwierciedlenie w udziałach we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (CIT)

Prognozując wydatki gminy na lata 2011 - 2024 przyjęto zasadę oszczędnych i racjonalnych wydatków. Wykorzystano regulacje zawarte w projekcie nowelizacji ustawy o finansach publicznych, która wprowadza regułę dyscyplinującą wydatki. Wydatki na rok 2011 stanowią 95,63 % wydatków przewidywanych roku 2010. W latach następnych przewiduje się wzrost wydatków bieżących od 0,5% do 2% do lat poprzednich.

Wydatki majątkowe w roku 2011 wzrosną w stosunku do roku 2010 o ponad 50% ponieważ założono realizację inwestycji, polegających głównie na dokończeniu II etapu budowy sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami dla miejscowości Marzęcice wraz z kolektorem prowadzącym do oczyszczalni ścieków. Całość inwestycji przewidziano na lata 2008 – 2011, gdzie na przyszły rok wydatki wynosić będą 1.885.175,00 zł. Inną z większych inwestycji jest budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Kurzętniku za kwotę 2.688.445,00 zł, przebudowa drogi gminnej Wawrowice –Mikołajki za kwotę 2.224.300,00 zł, rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Lipowcu za kwotę 2.055.827,00 zł jak również budowa boiska sportowego „Moje boisko Orlik 2012” w Kurzętniku za kwotę 1.100.000,00 zł. Pozostałe inwestycje wykonywane będą w ramach funduszy sołeckich.

W roku 2012 przewiduje się spadek wydatków majątkowych, zaledwie do 10% planu 2011 roku, ponieważ gmina nie posiada jeszcze określonych zadań inwestycyjnych na przyszłe lata. W latach następnych wydatki majątkowe określono na kwotę 1.000.000,00 zł, ponieważ gmina zakłada uzyskać na ten cel dochody majątkowe ze sprzedaży działek budowlanych w Tereszewie oraz działek nad jeziorem Skarlińskim we wsi Wawrowice.

Pozycja 11 Wieloletnie Prognozy Finansowej „Przychody (kredyty, pożyczki) przewiduje przychód w wysokości 4.763.858,00 zł, który stanowić będzie:

- 700.000,00 zł – zaciągnięcie II transzy pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dalszy etap budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Marzęcicach,
- 1.063.858,00 zł pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, która dotyczy także budowy kanalizacji w Marzęcicach,
- 3.000.000,00 zł – kredyt na finansowanie planowanego deficytu.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową trudno jest przewidzieć rzeczywisty obraz przyszłości. Prognoza nasza opiera się w znacznym stopniu na uznaniowości sytuacji naszej gminy, gdzie jest większe bezrobocie.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
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)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				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				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

Gmina Kurzętnik informuje, że wykaz przedsięwzięć na lata 2011 -2024 wykazuje stany 0,00 ponieważ nie posiada na obecną chwilę planowanych dłuższych niż na rok 2011 wydatków majątkowych. Nie udzieliła także żadnych gwarancji i poręczeń.

Na rok 2011 z planowanych jest 20 zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 10.761.610,00 zł. Największe zadanie inwestycyjne to II etap budowy sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami dla miejscowości Marzęcice wraz z kolektorem prowadzącym do oczyszczalni ścieków i budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Kurzętniku. Po zakończeniu tych inwestycji będzie potrzeba wykonania wyboru najpotrzebniejszych zadań inwestycyjnych dotyczących dróg w latach następnych.