

UCHWAŁA NR X/53/11
RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE

z dnia 30 grudnia 2011 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2012 – 2015.

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 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i 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 i Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226 poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578) 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, 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 i 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, Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 217, poz. 1281) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaki Kościelne na lata 2012 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012-2015, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 2.

§ 3. Traci moc uchwała Nr IV/11/11 Rady Gminy w Kołakach Kościelnych z dnia 17 lutego 2011 r. z późn. zm.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady
Bogdan Józef Dąbrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1

do Uchwały Nr X/53/11

Rady Gminy Kołaki Kościelne

z dnia 30 grudnia 2011 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU NA LATA 2008-2015

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					
		dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	wydatki bieżące objęte limitem art. 266 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art.. 5 ust. 1 pkt 2
			środki z UE*		ze sprzedaży majątku	środki z UE*					podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp		
Lp	1	1a	1a1	1b	1c	1d	2	2a	2b	2c	2d	2e	2f
Formuła	[1a]+[1b]												
Wykonanie 2009	6 696 938,52	6 148 688,79	0,00	548 249,73	12 079,74	276 860,00	5 782 473,41	2 638 434,81	924 940,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	6 500 209,14	6 188 024,89	55 927,00	312 184,25	4 010,14	0,00	6 001 406,09	2 754 903,89	781 286,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	6 430 842,00	6 174 850,00	131 945,00	255 992,00	150 000,00	0,00	6 137 738,00	3 091 182,00	901 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	6 833 304,00	6 317 313,00	0,00	515 991,00	300 000,00	175 991,00	5 986 233,00	3 125 003,00	952 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	6 700 000,00	6 500 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	6 249 830,00	3 264 626,00	999 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	7 186 318,00	7 086 318,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	7 086 318,00	3 428 000,00	1 000 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	7 894 949,00	7 794 949,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	7 794 949,00	3 770 800,00	1 000 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Środki, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

[illegible]

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Rozliczenie budżetu (9-10+11)
		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust.4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
Lp	10	10a	10b	11	11a	12
Formuła						[9]- [10]+[11]
Wykonanie 2009	1 752 576,80	260 298,00	0,00	837 445,00	0,00	278 093,37
Wykonanie 2010	59 975,02	0,00	0,00	260 298,00	0,00	490 365,49
Plan 3 kw. 2011	460 884,00	0,00	131 945,00	0,00	0,00	-188 000,00
2012	511 428,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)					od samodzielnych publicznych ZOZ	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	13	13a	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a
Formuła								([13])/[1]	([13]-[14])/[1]	([7a]+[7b1]+[2c])/[1]	([7a]+[7b1]+[2c]- [2d]-[7a1])/[1]
Wykonanie 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Wykonanie 2010	435 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,70%	6,70%	6,18%	6,18%
Plan 3 kw. 2011	326 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,08%	5,08%	2,26%	2,26%
2012	303 326,00	0,00	0,00	0,00	303 326,00	0,00	0,00	3,50%	3,50%	4,44%	3,50%
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	239 196,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	3,57%	3,57%
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp					
	Realizacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	20	20a	21	21a	22	22a
Formuła	$\frac{([1a]-[19]+[1c])-[1]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15])}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$\frac{([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$
Wykonanie 2009	5,65%	5,65%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
Wykonanie 2010	1,90%	1,90%	6,18%	TAK	6,18%	TAK
Plan 3 kw. 2011	2,37%	2,37%	2,26%	TAK	2,26%	TAK
2012	8,76%	3,31%	4,44%	NIE	3,50%	NIE
2013	6,56%	4,34%	3,57%	TAK	3,57%	TAK
2014	1,39%	5,90%	0,00%	TAK	0,00%	TAK
2015	1,27%	5,57%	0,00%	TAK	0,00%	TAK

Wyszczególnienie	Dochody bieżące (1a)	Wydatki bieżące razem (2+7b)	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem (1)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a+8)
Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]-[24]	[1]	[10]+[19]	[1]-[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Wykonanie 2009	6 148 688,79	5 782 473,41	366 215,38	6 696 938,52	7 535 050,21	-838 111,69	1 116 205,06	0,00
Wykonanie 2010	6 188 024,89	6 068 321,63	119 703,26	6 500 209,14	6 128 296,65	371 912,49	520 298,00	401 845,00
Plan 3 kw. 2011	6 174 850,00	6 172 758,00	2 092,00	6 430 842,00	6 633 642,00	-202 800,00	160 000,00	145 200,00
2012	6 317 313,00	6 018 550,00	298 763,00	6 833 304,00	6 529 978,00	303 326,00	0,00	303 326,00
2013	6 500 000,00	6 260 804,00	239 196,00	6 700 000,00	6 460 804,00	239 196,00	0,00	239 196,00
2014	7 086 318,00	7 086 318,00	0,00	7 186 318,00	7 186 318,00	0,00	0,00	0,00
2015	7 794 949,00	7 794 949,00	0,00	7 894 949,00	7 894 949,00	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady

Bogdan Józef Dąbrowski

Objaśnienia
Przyjętych wartości do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki
Kościelne na lata 2012 – 2015

Opracowano część tabelaryczną W.P.F. na lata 2012-2015 zawierającą zestawienie danych liczbowych, a mianowicie:

I. Dochody:

- w 2009 r. wykazano faktyczne wykonanie,
- w 2010 r. wykazano faktyczne wykonanie,
- w 2011 r. wykazano plan za okres trzech kwartałów oraz przewidywanego wykonania za okres całego roku.
- w 2012 r. w dochodach ogółem założono wskaźnik spadku do przewidywanego wykonania za 2011 rok o 0,5% z uwagi na to, że w 2011 roku w budżecie gminy planowane były dotacje na wypłatę zwrotu podatku akcyzowego dla rolników, stypendia oraz zakup podręczników dla uczniów.

Dochody zaplanowano na kwotę 6 833 304 zł tj. o 0,6 % mniej w stosunku do 2011 r. Nie zaplanowano dotacji na zwrot podatku akcyzowego dla rolników oraz dotacji na wypłatę stypendiów i zakupu podręczników dla uczniów.

Wzrost podatków i opłat w związku z podjętą Uchwałą Rady Gminy w sprawie ustalenia stawek podatków szacuje się w wysokości 13,2%.

Rok 2013 – prognozując kwotę dochodów bieżących zastosowano współczynnik wzrostu w wysokości 1,1%, który będzie wynikał ze wzrostu dotacji i subwencji.

Wzrost dochodów majątkowych w 2012 roku w stosunku do 2011r. następuje w związku z zawartymi umowami na realizację zadań inwestycyjnych finansowanych w części środkami unijnymi na kwotę 111 869 zł oraz zwrotem środków z Agencji Płatniczej na wyprzedzające finansowanie z roku 2011 na kwotę 64 122 zł (remont świetlicy wiejskiej we wsi Wróble-Arciszewo). Zakłada się sprzedaż majątku na kwotę 300 000 zł. Są to założenia sprzedaży mieszkania w Ośrodku Zdrowia 120 000 zł oraz działek pod budowę Drogi Krajowej nr 8 na kwotę 180 000 zł.

Rok 2014 wskaźnik wzrostu dochodów bieżących założono w wysokości 7,3%. Planuje się wpływy z majątku gminy na kwotę 200 000 zł. Jest to kwota planowana ze sprzedaży 2 mieszkań w Ośrodku Zdrowia w Kołakach Kościelnych.

Rok 2015 wskaźnik wzrostu dochodów bieżących założono w wysokości 10,0 %.

Nie planuje się pozyskania środków z funduszy unijnych.

Środki te będą wprowadzane do budżetu gminy w momencie ich pozyskania w poszczególnych latach.

II. Wydatki:

W latach 2009 i 2010 wykazano wykonanie faktyczne.

Rok 2011 wykazano plan na okres 3 kwartałów i przewidywane wykonanie za rok bieżący.

Na 2012 rok przewiduje się wydatki niższe w stosunku do 2011 r. o 8,6%. Wskaźnik ten wynika w związku ze zwiększeniem wydatków z zaciągniętego kredytu i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w 2011 r.

III. Kwota długu na koniec poszczególnych lat wynosi:

Rok 2011 – 542 522zł, wskaźnik zadłużenia 8,15%,
Rok 2012 – 239 196 zł, wskaźnik zadłużenia 3,50%,
Rok 2013 – 0 zł, wskaźnik zadłużenia 0,00%,
Rok 2014 – 0 zł, wskaźnik zadłużenia 0,00%,
Rok 2015 – 0 zł, wskaźnik zadłużenia 0,00%.

IV. Spłata i obsługa długu w poszczególnych latach wynosi:

1.rok 201 – 180 720 zł,
2.rok 2012 - 335 643 zł,
3.rok 2013 - 250 170 zł.

V. Nadwyżka dochodów nad wydatkami w latach 2012-2013 przeznaczona będzie na spłatę długu.

VI. Odstąpiono od opracowania „wykazu przedsięwzięć” realizowanych w latach 2012 – 2015, ponieważ w Gminie Kołaki Kościelne takie przedsięwzięcia nie wystąpią. Wszystkie projekty i programy realizowane są w okresie jednorocznym i są na bieżąco w roku realizacji opłacane.

Przewodniczący Rady

Bogdan Józef Dąbrowski