

Uchwała Nr. XII/89/11

RADY GMINY CEWICE

z dnia 29 grudnia 2011 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cewice na lata 2012–2019.

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.) oraz 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 Cewice postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Cewice na lata 2012–2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2012–2019 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012–2015 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Do wieloletniej prognozy finansowej załącza się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 4

1. Upoważnić Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić 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.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Cewice.

§ 6

Unieważnia się Uchwałę Rady Gminy Cewice Nr IV/17/11 z dnia 27 stycznia 2011 roku z późniejszymi zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cewice na lata 2011-2020.

§ 7

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

Jędrzej Korwalski
ADWOKAT

PRZEWODNICZĄCY RADY
Hanna Kurs
mgr Hanna Kurs

Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009	Wykonanie 2010	Plan 2011	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
1	Dochody ogółem, z tego:	20 354 106,62	23 369 965,12	26 079 231,73	26 107 873,73	26 674 245,04	29 700 000,00	29 000 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00
1a	dochody bieżące	20 250 533,62	22 587 754,83	25 096 554,48	25 125 196,48	24 452 865,16	27 000 000,00	28 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00
1a1	w tym: środki UE	0,00	190 141,58	301 484,30	301 484,30	442 348,16	268 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym	103 573,00	782 210,29	982 677,25	982 677,25	2 221 379,88	2 700 000,00	1 000 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	24 982,04	119 393,96	85 000,00	85 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00
1d	środki z UE	0,00	634 756,33	789 904,25	789 904,25	811 379,88	2 237 033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	19 391 981,12	21 249 641,15	23 758 538,20	23 478 626,16	23 950 528,33	24 000 000,00	24 933 179,00	26 000 000,00	26 000 000,00	26 000 000,00	26 000 000,00	26 000 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 066 620,23	8 647 901,06	9 508 683,60	9 508 683,00	10 141 199,00	10 400 000,00	10 800 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00	11 200 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 531 094,22	2 609 739,96	2 853 190,42	2 853 190,42	2 957 942,00	3 040 000,00	3 150 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	58 111,00	58 111,00	58 111,00	58 111,00	58 111,00	58 111,00	58 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufo/169sufo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp		0,00	378 086,00	378 086,00	495 859,33	308 676,00	58 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		223 697,06	319 975,00	319 975,00	475 350,33	250 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	962 125,50	2 120 323,97	2 320 693,53	2 629 247,57	2 723 716,71	5 700 000,00	4 066 821,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	394 351,07	107 275,11	623 325,90	623 325,90	721 265,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	w tym: na pokrycie deficytu		107 275,11	623 325,90	45 179,30	394 373,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu		0,00	0,00	0,00	29 250,00	20 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym na pokrycie deficytu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 356 476,57	2 227 599,08	2 944 019,43	3 252 573,47	3 474 232,00	5 720 892,00	4 066 821,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	1 263 594,82	1 255 849,27	1 118 131,31	1 118 131,31	573 300,00	3 518 893,00	1 466 821,00	1 561 821,00	1 486 821,00	1 105 822,00	1 038 000,00	1 019 000,00

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009	Wykonanie 2010	Plan 2011	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów	1 131 000,00	1 138 480,00	888 131,31	888 131,31	306 000,00	3 175 134,00	1 178 821,00	1 331 821,00	1 331 821,00	997 822,00	1 000 000,00	1 000 000,00
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy		0,00	491 531,31	491 531,31	0,00	2 166 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	132 594,82	117 369,27	230 000,00	230 000,00	267 300,00	343 759,00	288 000,00	230 000,00	155 000,00	108 000,00	38 000,00	19 000,00
7b1	w tym: odsetki i dyskonto	132 594,82	117 369,27	230 000,00	230 000,00	267 300,00	343 759,00	288 000,00	230 000,00	155 000,00	108 000,00	38 000,00	19 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)		29 250,00	0,00	0,00	20 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	92 881,75	942 499,81	1 825 888,12	2 134 442,16	2 880 040,00	2 201 999,00	2 600 000,00	1 738 179,00	1 813 179,00	2 194 178,00	2 262 000,00	2 281 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	695 606,64	3 395 705,22	2 827 888,12	2 415 176,87	6 860 459,00	4 201 999,00	2 600 000,00	1 738 179,00	1 813 179,00	2 194 178,00	2 262 000,00	2 281 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp		0,00	1 712 809,00	1 712 809,00	5 612 146,00	3 277 746,00	2 525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		1 728 541,35	435 112,00	475 350,33	3 607 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	710 000,00	3 076 531,31	1 002 000,00	1 002 000,00	3 980 419,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu		1 392 750,52	737 194,59	0,00	3 980 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	107 275,11	623 325,90	0,00	721 265,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	2 594 600,00	4 227 131,31	4 341 000,00	4 341 000,00	8 015 419,00	6 840 285,00	5 661 464,00	4 329 643,00	2 997 822,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00
13a	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp		491 531,31	352 252,77	352 252,77	2 166 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	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	0,00	0,00	0,00
16	Kwota nadwyżki budżetowej planowane w poszczególnych latach objętych prognozą		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Wartość przejętych zobowiązań		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2009	Wykonanie 2010	Plan 2011	Przewidywane wykonanie 2011	Plan 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019
17a	w tym: od SPZOZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	12,75	18,09	16,65	16,63	30,05	23,03	19,52	14,78	10,23	6,83	3,41	0,00
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	12,75	15,98	15,29	15,28	21,93	23,03	19,52	14,78	10,23	6,83	3,41	0,00
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	6,49	5,62	4,51	4,51	2,37	12,04	5,26	5,33	5,07	3,77	3,54	3,48
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,49	5,62	2,63	2,62	2,37	4,75	5,26	5,33	5,07	3,77	3,54	3,48
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	3,69	5,73	4,57	5,75	1,74	9,72	10,38	10,24	10,49	10,66	10,89	10,96
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	4,80	5,43	5,35	5,35	5,06	4,41	5,74	7,28	10,11	10,37	10,46	10,68
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	6,49	5,62	4,51	4,51	3,89	12,04	5,26	5,33	5,07	3,77	3,54	3,48
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	6,49	5,62	2,63	2,62	2,37	4,75	5,26	5,33	5,07	3,77	3,54	3,48
22	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
23	Dochody bieżące	20 250 533,62	22 587 754,83	25 096 554,48	25 125 196,48	24 452 865,16	27 000 000,00	28 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00	29 000 000,00
24	Wydatki bieżące razem	19 524 575,94	21 367 010,42	23 988 538,20	23 708 626,16	24 217 828,33	24 343 759,00	25 221 179,00	26 230 000,00	26 155 000,00	26 108 000,00	26 038 000,00	26 019 000,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	725 957,68	1 220 744,41	1 108 016,28	1 416 570,32	235 036,83	2 656 241,00	2 778 821,00	2 770 000,00	2 845 000,00	2 892 000,00	2 962 000,00	2 981 000,00
26	Dochody ogółem	20 354 106,62	23 369 965,12	26 079 231,73	26 107 873,73	26 674 245,04	29 700 000,00	29 000 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00	29 300 000,00
27	Wydatki ogółem	20 220 182,58	24 762 715,64	26 816 426,32	26 123 803,03	31 078 287,33	28 545 758,00	27 821 179,00	27 968 179,00	27 968 179,00	28 302 178,00	28 300 000,00	28 300 000,00
28	Wynik budżetu	133 924,04	-1 392 750,52	-737 194,59	-15 929,30	-4 404 042,29	1 154 242,00	1 178 821,00	1 331 821,00	1 331 821,00	997 822,00	1 000 000,00	1 000 000,00
29	Przychody budżetu	1 104 351,07	3 183 806,42	1 625 325,90	1 625 325,90	4 730 934,29	2 020 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu	1 131 000,00	1 167 730,00	888 131,31	888 131,31	326 892,00	3 175 134,00	1 178 821,00	1 331 821,00	1 331 821,00	997 822,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Wykaz przedsięwzięć w latach 2012-2015

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit zobowiązań
		od	do						
Przedsięwzięcia ogółem				14 292 498,33	6 108 005,33	3 586 422,00	2 583 111,00	0,00	14 350 609,33
- wydatki bieżące				823 768,33	495 859,33	308 676,00	58 111,00	0,00	881 879,33
- wydatki majątkowe				13 468 730,00	5 612 146,00	3 277 746,00	2 525 000,00	0,00	13 468 730,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				14 292 498,33	6 049 894,33	3 528 311,00	2 525 000,00	0,00	14 292 498,33
- wydatki bieżące				823 768,33	437 748,33	250 565,00	0,00	0,00	823 768,33
- wydatki majątkowe				13 468 730,00	5 612 146,00	3 277 746,00	2 525 000,00	0,00	13 468 730,00
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)				5 515 914,33	4 549 894,33	650 565,00	0,00	0,00	5 515 914,33
- wydatki bieżące				823 768,33	437 748,33	250 565,00	0,00	0,00	823 768,33
Ograniczenie wykluczenia cyfrowego wśród mieszkańców Gminy Cewice - Zapewnienie dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub Szansa na lepszą przyszłość - Wzrost aktywności zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z powodu długotrwałego bezrobocia	Urząd Gminy	2011	2013	393 050,00	261 750,00	130 800,00	0,00	0,00	393 050,00
Wsparcie rozwoju indywidualnego uczniów klas I-III - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z obszarów wiejskich	Urząd Gminy	2011	2012	280 718,33	142 993,33	119 765,00	0,00	0,00	280 718,33
- wydatki majątkowe				150 000,00	33 005,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
- wydatki bieżące				4 692 146,00	4 112 146,00	400 000,00	0,00	0,00	4 692 146,00
Ograniczenie wykluczenia cyfrowego wśród mieszkańców Gminy Cewice - Zapewnienie dostępu do internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji materialnej lub	Urząd Gminy	2011	2013	647 950,00	647 950,00	0,00	0,00	0,00	647 950,00
Budowa kolektora sanitarnego na odcinku Łebunia-Osowo-Maszewo Łęborskie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2011	2012	2 880 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na terenie Gminy: "Czarny Potok" w Maszewie Łęborkim, teren przy jeziorze w Siemirowicach i w Bukowinie- Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz poprawa wizerunku Gminy.	Urząd Gminy	2011	2013	1 164 196,00	664 196,00	400 000,00	0,00	0,00	1 164 196,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				8 776 584,00	1 500 000,00	2 877 746,00	2 525 000,00	0,00	8 776 584,00

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit zobowiązań
		od	do						
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
Budowa bazy zakładu komunalnego wraz z miejscami postojowymi - Poprawa warunków pracy Urzędu	Urząd Gminy	2008	2013	1 033 184,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 033 184,00
Budowa kolektora sanitarnego na odcinku Siemirowice-Cewice - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2011	2012	1 600 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
Budowa kompleksu rekreacyjno-sportowego w Osowie Lęborskim - Zagospodarowanie czasu wolnego dzieci i młodzieży	Urząd Gminy	2008	2013	773 129,00	0,00	377 746,00	0,00	0,00	773 129,00
Modernizacja dróg na terenie Gminy - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego	Urząd Gminy	2009	2014	3 598 497,00	0,00	0,00	2 525 000,00	0,00	3 598 497,00
Przebudowa i rozbudowa budynku GCK w Cewicach wraz z budową centrum artystyczno-kulturalnego (Mała estrada) - Zapewnienie dostępności do gminnej infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2008	2013	1 771 774,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 771 774,00
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	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące									
- wydatki majątkowe									
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	58 111,00	58 111,00	58 111,00	0,00	58 111,00
- wydatki bieżące									
Poręczenie udzielone Przedsiębiorstwu Składowania i Przerobu Odpadów Sp. z o.o. w Czarnówku - Uzyskanie pożyczki w WFOŚiGW w Gdańsku	Urząd Gminy	2009	2014	0,00	58 111,00	58 111,00	58 111,00	0,00	58 111,00

**UZASADNIENIE
WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE
FINANSOWEJ
na lata 2012 ÷ 2019**

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2012-2019. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157 poz.1240 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 oraz na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wielkości wykazane w roku 2012 są zgodne z projektem budżetu na rok 2012 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2019 Gminy Cewice przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostu dochodów poza 2015 rok obarczone jest dużym ryzykiem.

DOCHODY

W zakresie dochodów w 2012 i 2013 roku zaplanowane dochody są wyższe, ponieważ uwzględniono refundację z tytułu poniesionych wydatków za realizację zadań inwestycyjnych i bieżących z udziałem środków europejskich. W roku 2013 przewidziano również znaczny wzrost dochodów z uwagi na zakładaną możliwość wzrostu podatku od nieruchomości, co będzie konsekwencją m.in. rozwoju transportu kolejowego. Pozostałe dochody zaplanowano szacunkowo wg obecnej prognozy i oceny ich uzyskania.

WYDATKI

Przy prognozowaniu podzielono wydatki na dwie kategorie: bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na :

- a) wynagrodzenia i składki od nich zaliczane,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem JST,
- c) obsługę długu,
- d) poręczenia,
- e) wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku nr 157, poz. 1240 z późn. zm.).

W zakresie wydatków bieżących założono wzrost o około 3% do roku 2015, od roku 2016 przyjęto wydatki bieżące na stałym poziomie. Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z wykazem przedsięwzięć planowanych do realizacji na poszczególne lata, natomiast na lata 2015-2019 w wysokości wolnych środków, które zostały do dyspozycji.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych papierów wartościowych oraz planowanych do zaciągnięcia w kolejnych latach.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące, tzn. do 2015 roku założono wzrost o około 3%, natomiast od roku 2016 przyjęto stałe wielkości.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje planowane wydatki w rozdziale 75011 URZĘDY WOJEWÓDZKIE, 75022 RADY GMIN oraz 75023 URZĘDY GMIN.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań inwestycyjnych i bieżących planowanych do realizacji w latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia mowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytu zaciągniętego przez Przedsiębiorstwo Składowania i Przerobu Odpadów sp. z o.o. w Czarnówku.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej – poz. 25 – załącznika nr 1 do projektu uchwały) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) – organ stanowiący tj. Rada Gminy Cewice nie może uchwalić budżetu gminy, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

PRZYCHODY

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. W przyjętych założeniach przewiduje się również inne przychody: w roku 2012 wolne środki w kwocie 721.269,29 zł wynikające ze zmniejszenia prognozowanego deficytu 2011 roku i 29.250 zł ze spłaty pożyczki udzielonej Gminie Dębница



Kaszubska oraz w roku 2013 w wysokości 20.892 zł jako spłata udzielonej pożyczki dla samorządowej instytucji kultury w 2012 roku. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w najbliższych latach planuje się zaciągnięcie zobowiązań:

a) w roku 2012 na kwotę 3.980.419 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW w wysokości 2.166.313 zł, która zgodnie z art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) nie zostaje zaliczona do łącznej kwoty długu,

b) w roku 2013 na kwotę 2.000.000 zł na pokrycie planowanego niedoboru oraz spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

ROZCHODY

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2019.

POZIOM ZADŁUŻENIA

Poziom zadłużenia Gminy przedstawia się następująco:

- w roku 2012 – 8.015.419 zł, tj. 21,93% zaplanowanych na ten rok dochodów,

- w roku 2013 – 6.840.285 zł, tj. 23,3% zaplanowanych na ten rok dochodów.

Zatem dług Gminy nie przekracza kwoty określonej w art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 241, poz. 2104 ze zm.), w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.). Przepis ten stanowi , że łączna kwota długu na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych w tym roku dochodów.

Nie zostanie również przekroczony dla tych lat wskaźnik określony w art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 241, poz. 2104 ze zm.), w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.). Przepis ten stanowi, że łączna kwota przypadających w danym roku spłat rat kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych wraz z oprocentowaniem oraz potencjalnych spłat wynikających z udzielonych poręczeń nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok dochodów. Wskaźnik ten wynosi:

- dla 2012 r. – 2,37%,

- dla 2013 r. – 4,75%.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku nr 157 poz.1240 z późn. zm.)

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 roku, Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) odnośnie relacji obsługi zadłużenia od roku 2014.

Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia. Należy podkreślić, że już rok 2012 w zakresie relacji, wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych, będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.