

**Uchwała Rady Gminy Obrowo Nr III/13/2011
z dnia 25 lutego 2011 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo
na lata 2011–2018**

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 Obrowo postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Obrowo na lata 2011–2018, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011–2018 , zgodnie z Załącznikiem Nr 2 w do niniejszej Uchwały.

§ 3

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

2. Upoważnić Wójta 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrowo na lata 2011-2018

Rok 2008 i 2009 przedstawiono w WPF w oparciu o sprawozdawczość finansową oraz sprawozdawczość budżetową.

Plan roku 2010 roku został przedstawiony również w oparciu o sprawozdawczość o budżetową.

Rok 2010 - przewidywane wykonanie

DOCHODY

Przewiduje się, że zostaną one wykonane poniżej planu tj. w kwocie 28.490.529,67 zł. w tym dochody bieżące w kwocie 27.664.515,38 zł. i dochody majątkowe 826.014,29 zł., w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 63.203 zł.

Przyczyną niskiego wykonania dochodów będzie brak wpłat ludności na finansowanie inwestycji kanalizacyjnych, niskiej sprzedaży mienia komunalnego oraz nieściągnięcia opłat za wodę.

WYDATKI

Zaplanowano wykonanie wydatków w kwocie 31.437.936,83 zł. z tego wydatki bieżące w kwocie 26.260.087,99 zł. i wydatki majątkowe w kwocie 5.177.848,84 zł.

Rok 2011 - prognoza

Zaplanowano dochody ogółem w kwocie 31.333.758 zł. z tego dochody bieżące w kwocie 28.856.618 zł., dochody majątkowe w kwocie 2.477.140 zł. w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 1.850.780 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 29.883.758 zł.

Planowana nadwyżka budżetowa wyniesie 1.450.000 zł.

Nadwyżka ta przeznaczona będzie na spłaty rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Ponadto spłaty te będą pokryte w kwocie 64.582 zł. jako nadwyżki środków z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (dane przyjęto ze sprawozdania NDS za trzeci kwartał

2010 roku stanowi ona różnicę zaangażowanych środków w 2010 roku w kwocie 927.350 zł., a faktycznie zrealizowanych - bilans budżetu za 2010 rok w kwocie 991.932 zł.)

Wydatki bieżące przewidziano w kwocie 27.406.618 zł. w tym na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 13.957.615 zł.
- wydatki statutowe związane z funkcjonowaniem JST w kwocie 415.542 zł.

Splata długu została zaplanowana w kwocie 3.536.425 zł. oraz jego obsługa w kwocie 800.000 zł., co łącznie wyniesie 4.336.425 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.477.140 zł. i zostaną one sfinansowane z dochodów majątkowych w tej samej kwocie tj. 2.477.140 zł.

Wydatki majątkowe to 6 tytułów inwestycyjnych:

- kontynuowana inwestycja z roku 2010 "Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków Głogowo-Brzozówka" o wartości kosztorysowej 6.436.518 zł. w tym koszty przewidziane w budżecie na rok 2011 w kwocie 1.000.000 zł. (w tym wkład ludności z samoopodatkowania na tę inwestycję w kwocie 200.000 zł.). Inwestycja ta miała być ukończona w 2011 roku jednak ze względu na brak pokrycia środków w dochodach majątkowych oraz brak możliwości zwiększenia obciążenia gminy większym kredytem na ten cel, jej zakończenie będzie musiało zostać wydłużone do 2013 roku z kosztami w kwocie 1.775.161 zł.
- "Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków Głogowo-Brzozówka - Zadanie II". Koszty na rok 2010 - 70.000 zł..
- wykup wierzytelności w Banku Ochrony Środowiska S.A. Centrum Korporacyjne w Bydgoszczy Oddział w Bydgoszczy zaciągniętej w 2010 roku w kwocie 5.209.600,69 zł. przypadającej do spłaty w latach 2011-2018, w tym na rok 2011 651.200,41 zł.
- zadanie pn. "Zakup tablic interaktywnych dla oddziałów 1-3 Szkół Podstawowych" w kwocie 70.392 zł.
- Budowa stadionu sportowego w Obrowie "Kompleks boisk". Kwota kosztorysowa 500.000 zł. Zadanie kontynuowane z 2010 roku. Koszty w roku 2011 wyniosą 480.000 zł. w tym Gmina otrzyma dotację z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 300.000 zł.

Przychody budżetu zaplanowano w kwocie 2.086.425 zł.

W tym z :

- z kredytu zaciągniętego na spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych przypadających do spłaty w roku budżetowym 2011 w kwocie 2.021.843 zł
- z wolnych środków z lat ubiegłych / 2009/ w kwocie 64.582 zł.

Kota długu na koniec roku wyniesie 17.223.05,40 zł. / w tym z tytułu zaciągniętej wierzytelności w kwocie 4.549.400,28 zł./

Przewiduje się, że na zmniejszenie długu wpłynie złożenie wniosków do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu o umorzenie pożyczek:

1. Umowa PT0816/OW z 19.08.2008 roku zaciągnięta na kwotę 50.000 zł., która zostanie spłacona w kwocie 35.000 zł. a umorzenie wyniesie 15.000 zł.

2. Umowa pożyczki PT0817/OA z 19.08.2008 roku zaciągnięta w kwocie 74.996,96 zł., która zostanie spłacona w kwocie 52.497,87 zł. a umorzenie wyniesie 22.499,88 zł.

Łączne umorzenia w 2011 roku mogłyby wynieść 37.499,88 zł.

Umorzeń nie ujęto w WPF.

Wskazany w WPF wskaźnik zadłużenia gminy wyniesie 54,97 % i uplasuje się w granicy limitu 60 %.

Spłaty zobowiązań wyniosą 13,84 % i będą na granicy 15% limitu z sufp.

Rok 2012

Zaplanowano dochody budżetu ogółem w kwocie 33.500.000 zł. w tym:

- dochody bieżące w kwocie 31.104.055 zł
- dochody majątkowe w kwocie 2.395.945 zł., w tym ze sprzedaży majątku 1.744.744 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 30.295.945 zł.

- wydatki bieżące w kwocie 27.900.000 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 2.395.945 zł.

Budżet zaplanowano z nadwyżką budżetową w kwocie 3.204.055 zł.

Ze względu na wysokie zadłużenie gminy planuje się maksymalnie ograniczyć wydatki bieżące oraz zwiększyć dochody budżetu poprzez wzrost dochodów własnych oraz dochodów z gospodarki uspołecznionej.

Zakłada się, że będzie to możliwe dzięki ogromnemu rozwojowi gminy.

Należy nadmienić, że od roku 2011 planuje się systematyczny wzrost dochodów, co do roku 2014 powinno posłużyć do osiągnięcia prawidłowego indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Wydatki majątkowe zaplanowano na :

1. kontynuowanie inwestycji" Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków w miejscowości Głogowo - Brzozówka .Zadanie I. Kwota 1.200.000 zł.
2. spłaty wierzytelności zaciągniętej w 2010 roku na budowę dróg do Banku Ochrony Środowiska w kwocie 651.201 zł.

Wydatki na wynagrodzenia przewidziano w kwocie 14.400.000 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem JST zaplanowano w kwocie 385.000 zł.

Przewidziano nadwyżkę środków z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.450.000 zł.

Na spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek przewidziano 3.835.009 zł. oraz na obsługę bieżącą długu w kwocie 708.091 zł.

W wyniku spłat kwota długu zmaleje do kwoty 12.736.845,40 zł.

Na obniżenie długu może mieć również wpływ złożenie wniosków o umorzenie zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu:

- umowa PT8026/OW z 17.08.2008 roku zaciągniętej w kwocie 3.252.400 zł., która w roku 2012 zostanie spłacona w kwocie 2.276.680 zł. i może być umorzona w kwocie 975.720 zł.

Obniżyło by to dług gminy na koniec roku budżetowego o tę kwotę.

Dług na koniec roku zaplanowano w kwocie 12.736.845,40 zł. i będzie on wynosił 38,02 %

Planowany wskaźnik spłat zostanie wykonany w 13,56% supf.

Rok 2013

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 34.000.000 zł. w tym :

- dochody bieżące w kwocie 32.773.638 zł.
- dochody majątkowe 1.226.362 zł. tym ze sprzedaży majątku w kwocie 652.000 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 29.479.000 zł w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 28.252.638 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 1.226.362 zł.

w ramach wydatków majątkowych przewidziano zadania kontynuowane z lat ubiegłych:

1/ budowa kanalizacji sanitarnej Głogowo-Brzozówka w kwocie 575.161 zł.

2/ spłatę wierzytelności zaciągniętej na budowę dróg w kwocie 651.201 zł.

Przewidziano nadwyżkę budżetową w kwocie 5.747.362 zł. Będzie ona przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Wydatki na wynagrodzenia zaplanowano w kwocie 14.646.000 zł. w tym wydatki na funkcjonowanie JST w kwocie 387.000 zł.

Spłatę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych przewidziano w kwocie 4.054.886,56 zł.

Obsługę długu przewidziano w kwocie 552.638 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań wyniesie 4.054.886,56 zł. i do dochodów ogółem wyniesie 13,55 % sufp.

Zadłużenie gminy spadnie do kwoty 8.030.758,80 zł. i do dochodów wyniesie 23,62% sufp.

Ponadto w roku 2013 gmina wystąpi do WFOŚiGW w Toruniu o umorzenie pożyczek:

- PT9032/OW/ z 27.10.2009 roku zaciągniętej w kwocie 250.000 zł i przewidywanym umorzeniu w kwocie 75.000 zł.

- PT9013/OA z 8.09.2009 roku zaciągniętej w kwocie 48.019,56 zł. i przewidywanym umorzeniu w kwocie 14.405,87 zł.

Rok 2014

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 34.200.000 zł. w tym:

- dochody bieżące 33.500.000 zł.

- dochody majątkowe 700.000 zł. w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 662.000 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 28.893.451 zł. w tym na:

- wydatki bieżące kwotę 28.242.250 zł.

- wydatki majątkowe kwotę 651.201 zł. na spłatę wierzytelności w BOŚ.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 14.660.000 zł.

- wydatki statutowe gminy w kwocie 390.000 zł.

Nadwyżkę budżetową przewidziano w kwocie 5.306.549 zł.

Spłatę rat kredytów i pożyczek przewidziano w kwocie 2.937.309 zł. oraz obsługę długu w kwocie 442.250 zł.

Zadłużenie gminy na koniec roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniesie

4.442.249,16 zł. i wskaźnik długu według nowej ustawy o finansach publicznych wyniesie 12,99%, natomiast wskaźnik spłat wyniesie 9.88 %.

Rok 2015

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 34.500.000 zł. w tym:

- dochody bieżące w kwocie 33.750.000 zł.
- dochody majątkowe 750.000 zł. w tym ze sprzedaży majątku 750.000 zł.

Wydatki budżetu zaplanowano w kwocie 31.471.020 zł. w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 28.819.820 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 2.651.200 zł. w tym na spłatę wierzytelności w BOŚ w kwocie 651.201 zł.

Wynagrodzenia zaplanowano w kwocie 14.700.000 zł.

Wydatki statutowe gminy zaplanowano w kwocie 395.000 zł.

Rozchody budżetu gminy zaplanowano na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.837.449 zł. oraz na obsługę długu w kwocie 319.820 zł.

Na koniec roku dług uplasuje się na poziomie 5,66 %, natomiast spłaty rat kredytów i pożyczek na poziomie 6,25 %.

Splata wierzytelności w kwocie 651.200 zł. będzie realizowana z wydatków bieżących.

Rok 2016

Dochody zaplanowano w kwocie ogółem 34.700.000 zł. w tym:

- dochody bieżące w kwocie 33.930.000 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 770.000 zł. w tym 770.000 zł. ze sprzedaży majątku.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 32.351.200 zł. w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 28.700.000 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 3.651.200 zł. w tym 651.201 zł. na spłatę wierzytelności w BOŚ.

Wydatki na wynagrodzenia zaplanowano w kwocie 14.750.000 zł.

Wydatki na funkcjonowanie gminy zaplanowano w kwocie 405.000 zł.

Spłat rat kredytów i pożyczek nie planowano, ponieważ na koniec roku ubiegłego/ 2015/ zostały one spłacone.

Dług na koniec roku wyniesie 1.302.400,08 zł. i będzie on na poziomie 3,75 %.

Rok 2017

Dochody zaplanowano ogółem w kwocie 34.750.000 zł. w tym:

- dochody bieżące w kwocie 30.960.000 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 790.000 zł. w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 790.000 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 31.651.201zł. w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 30.000.000 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 1.651.201 zł. w tym 651.201 zł. na spłatę wierzytelności w BOŚ

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano w kwocie 14.775.000 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem gminy w kwocie 405.000 zł.

Dług na koniec roku wyniesie 651.200,04 zł. co stanowić będzie 1,87% .

Rok 2018

Dochody ogółem zaplanowano w kwocie 35.000.000 zł. w tym:

- dochody bieżące w kwocie 34.200.000 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 800.000 zł., w tym ze sprzedaży majątku 800.000 zł.

Wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 33.000.000 zł, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 31.000.000 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 2.000.000 zł. w tym 651.201 zł. na spłatę wierzytelności w BOŚ.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zaplanowano w kwocie 14.830.000 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem gminy zaplanowano w kwocie 425.000 zł

Zadłużenie gminy na koniec 2018 roku nie wystąpi, ponieważ całkowicie będzie spłacone.

Przypadające w tym roku do spłaty raty z tytułu spłaty wierzytelności w kwocie 651.200,04 zł. podobnie jak w latach 2011 do 2017 roku zostaną zapłacone wraz z odsetkami z wydatków bieżących.