

Uchwała Nr VI/...../2011

Rady Gminy Ustronie Morskie

z dnia 31 stycznia 2011 r.

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620 i Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) w związku z 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, Nr 219, poz. 1706 oraz z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249 poz. 2104; zmiany: z 2005 r. Nr 169 poz.1420, z 2006 r. Nr 45 poz. 319, Nr 104 poz. 708, Nr 187 poz. 1381, Nr 170 poz. 1217, Nr 170 poz. 1218, Nr 249 poz. 1832, z 2007 r. Nr 88 poz. 587, Nr 115 poz. 791, Nr 140 poz. 984, Nr 82 poz. 560; Dz.U. z 2008r. Nr 180 poz. 1112, Nr 209 poz.1317, Nr 216 poz. 1370, Nr 227 poz. 1505, z 2009r. Nr 19 poz. 100, Nr 62, poz. 504, Nr 72 poz. 619, Nr 79, poz.666, Nr 157 poz. 1241, Nr 161, poz. 1277) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, Rada Gminy Ustronie Morskie uchwała, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/16/2011 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 10 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2011-2025, pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2011-2025” otrzymuje brzmienie zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z brzmieniem **załącznika nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ustronie Morskie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy Ustronie Morskie.

Uzasadnienie

Zamiany na podst. art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w zakresie przychodów oraz dostosowania w.p.f. w kwestii kwoty długu na koniec roku budżetowego 2011 jest kompetencją organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego. W związku z przeniesieniem rozliczeń finansowych zadań inwestycyjnych planowanych w realizacji 2010 r. zaistniała konieczność dokonania zmiany wyniku roku 2011, co zostało uzasadnione w załączniku nr 2 do niniejszego projektu uchwały.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2011	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	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
13	Kwota długu, w tym:	13 946 300,00	12 560 300,00	11 330 300,00	10 100 300,00	8 870 300,00	7 540 300,00	6 110 300,00	4 760 300,00	3 410 300,00	2 160 300,00	1 560 300,00	960 300,00	360 300,00	0,00	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	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. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	8,95%	12,81%	9,14%	8,68%	8,81%	8,75%	8,69%	7,67%	7,30%	6,38%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	11,81%	17,09%	19,63%	20,75%	17,12%	11,75%	9,93%	8,16%	8,24%	8,33%	8,05%	7,79%	7,50%	7,13%	6,70%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	5,52%	8,32%	9,13%	8,67%	8,80%	8,75%	8,69%	7,67%	7,29%	6,37%	3,33%	2,71%	2,49%	1,41%	0,00%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	51,49%	51,69%	52,15%	44,98%	41,21%	34,26%	26,81%	20,45%	14,37%	8,92%	6,31%	3,80%	1,40%	0,00%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	18 327 650,00	18 420 782,00	18 850 704,00	19 308 243,00	19 781 719,00	20 298 387,00	20 814 756,00	21 330 601,00	21 816 473,00	22 324 610,00	22 866 298,00	23 456 188,00	24 065 955,00	24 706 799,00	25 389 948,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	29 953 000,00	22 911 961,00	20 495 238,00	21 226 385,00	20 293 016,00	20 681 535,00	21 365 218,00	21 922 983,00	22 374 780,00	22 975 754,00	24 139 250,00	24 665 585,00	25 205 078,00	25 997 757,00	26 924 863,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-2 870 000,00	1 386 000,00	1 230 000,00	1 230 000,00	1 230 000,00	1 330 000,00	1 430 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 250 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	360 300,00	0,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	3 700 000,00	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
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	830 000,00	1 386 000,00	1 230 000,00	1 230 000,00	1 230 000,00	1 330 000,00	1 430 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 250 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	360 300,00	0,00

UZASADNIENIE ZMIANY

I. WYDATKI MAJĄTKOWE

1. W związku z aneksem terminu wykonania ostatecznego odbioru zadania inwestycyjnego pt. „Odtworzenie istniejących ostróg w morzu – zakończenie robót” (z 31.12.2010r. na 31.03.2011r.) oraz decyzją Rady Gminy podętą w uchwale Nr XLII/299/2010 z dnia 28.09.2010 r. współfinansowania tej inwestycji pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 400.000 zł konieczne jest ujęcie w wydatkach majątkowych roku 2011 tego zadania inwestycyjnego na kwotę ogólną 503.000 zł, w tym: ze środków własnych-103.000 zł, z pożyczki WFOŚiGW - 400.000 zł.
2. W związku z terminem 28.12.2010 r. końcowego odbioru robót budowlanych zadania pt. „ Budowa ścieżki rowerowej stronie Ustronie Morskie- Kołobrzeg- Dźwirzyno oraz Miasto Barth” w ramach Międzynarodowej nadmorskiej Trasy Rowerowej nr 10 na odcinku Sianożęty - Podczele, rozliczenie finansowe zostanie dokonane w roku 2011, co powoduje konieczność ujęcia w wydatkach majątkowych bieżącego roku zadania na ogólną kwotę 1.645.000 zł, w tym: ze środków własnych-247.000 zł, dofinansowania UE – 1.398.000 zł.
3. W związku z niewykonaniem w roku 2010 dochodów ze sprzedaży gruntowych nieruchomości gminy proponuje się zrezygnować z planowanego zadania inwestycyjnego pt. „Wykup gruntów na powiększenie cmentarza komunalnego” do czasu pozyskania dochodów w bieżącym roku; kwota ogólna inwestycji 500.000 zł.
4. Korekta planu inwestycji pt. „Budowa Centrum Sportowo-Rekreacyjnego w Ustroniu Morskim” w związku z możliwością odliczania VAT-u w roku 2011; zmniejszenie wartości inwestycji o kwotę 1.421.150 zł.
5. Wprowadzenie do roku 2011 rozliczenia końcowego inwestycji pt. „Budowa bieżni i skoczni do skoku w dal przy Zespole Szkół w Ustroniu Morskim” – podstawa protokół konieczności z dnia 25.11.2010 r. – kwota ogólna 16.500 zł.
6. Zwiększenie wydatków majątkowych w związku z propozycją budowy zatoki pod wiatę przystankową PKS w m. Wieniotowo tj. o kwotę 12.000 zł.

Powyższe zmiany powodują zwiększenie wartości inwestycji w roku 2011 o kwotę 255.350 zł.

II. WYDATKI BIEŻĄCE

Poniżej zostały enumeratywnie wymienione proponowane zmiany po stronie wydatków bieżących zwiększające budżet o kwotę ogólną **343.650 zł**:

1. Ze względu na propozycję wykonania remontu drogi gminnej w m. Rusowo w celu m.in. ułatwienia dojazdu do drogi krajowej nr 11, zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 80.000 zł.
2. W związku z przesunięciem terminu odbioru budynku mieszkalnego przy ul. Osiedlowej w Ustroniu Morskim na rok 2011 co ściśle związane jest z pełnieniem nadzoru budowlanego przez Gminę i rozliczeniem finansowym w bieżącym roku - konieczność ujęcia w bieżących wydatkach kwoty umowy z dnia 30.04.2010 r. – 34.000 zł.
3. Przesunięcie terminu zakończenia realizacji opracowań m.p.z.p. obrębu ewidencyjnego ustronie Morskie, Wieniotowo, Gwizd skutkuje koniecznością zwiększenia wydatków bieżącego roku o kwotę 18.450 zł.
4. Przesunięcie terminu zakończenia opracowań projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe skutkuje koniecznością zwiększenia wydatków bieżącego roku o kwotę 12.200 zł.

5. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji prowadzący działalność gospodarczą zobowiązany jest do płatności podatku od nieruchomości, dzierżaw i trwałego zarządu powodując konieczność ujęcia tego zdarzenia finansowego po stronie wydatków bieżących oraz dochodów bieżących – kwota 139.000 zł.
6. W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 1 grudnia 2010 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, dokonuje się zmiany paragrafu klasyfikacji budżetowej z 8010 „Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego” na 8090 „Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje” kwota 60.000 zł.
Analogicznie zmianie ulega poz. 7b zał. nr 1 „wydatki bieżące na obsługę długu” tj. z kwoty 700.000 zł na 640.000 zł.

III. DOCHODY BIEŻĄCE

Zmiana omówiona w pozycji „wydatki bieżące” nr 4 powoduje dla czystości zapisów ksiąg rachunkowych konieczność ujęcia zdarzenia gospodarczego także po stronie dochodów bieżących; sytuacja taka nie ma wpływu na wynik budżetu - zwiększenie o kwotę **139.000 zł**.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY

Konsekwentnie wprowadzając zmianę po stronie wydatków majątkowych w pozycji I.1 – zadanie inwestycyjne pt. „Odtworzenie istniejących ostróg w morzu – zakończenie robót”, którego źródłem finansowania podczas realizacji robót stanowiła pożyczka WFOŚiGW konieczne jest ujęcie po stronie przychodów kwotę 400.000 zł w roku 2011. Wykonanie deficytu w roku 2010 zostanie pomniejszone o niezaciągniętą pożyczkę WFOŚiGW, która była planowana na kwotę 500.000 zł (decyzja Rady Gminy Nr XLII/299/2010 z dnia 28.09.2010 r.).

Powyższa zmiana nie powoduje zmiany pozycji „rozchody” ponieważ spłata zaciąganej pożyczki była uwzględniona w Wieloletniej Prognozie Finansowej - tabela nr 12, załącznika nr 2 (str. 12).