

PROJEKT

Uchwała Nr/...../2012

Rady Gminy Ustronie Morskie

z dnia 20 grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2013-2025.

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 oraz z 2010 r. Nr 28. poz. 146, Nr 123, poz.835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96, poz.620, Nr 238, poz.1578, Nr 237, poz.1726) 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 108, poz.685, Nr 152, poz.1020, Nr 161, poz.1078, Nr 96, poz.620, Nr 226, poz.1475, Nr 238, poz.1578, z 2011 r. Nr 178, poz.1061, Nr.197, poz.1170) 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, Nr 157, poz.1241) 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. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustronie Morskie na lata 2013-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Ustronie Morskie w latach 2013-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) 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. Upoważnia się Wójta Gminy Ustronie Morskie do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ustronie Morskie do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013.

§ 7. Traci moc Uchwała nr XVII/123/2011 Rady Gminy Ustronie Morskie z dnia 14 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustronie Morskie na lata 2012-2025 wraz jej zmianami.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013-2025

Załącznik Nr 1
do Projektu Uchwały Nr
Rady Gminy Ustronie Morskie
z dnia2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Dochody ogółem, z tego:	28 239 597,00	22 847 385,00	21 924 016,00	22 872 535,00	24 266 218,00	23 866 983,00	24 044 780,00	24 425 754,00	25 239 250,00	25 765 585,00	26 405 078,00	26 958 057,00	27 524 863,00
	dochody bieżące, w tym:	20 803 379,00	21 058 585,00	21 517 616,00	22 006 135,00	22 959 818,00	23 140 583,00	23 318 380,00	23 679 354,00	24 432 850,00	24 959 185,00	25 598 678,00	26 151 657,00	26 718 463,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	51 000,00												
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	51 000,00												
	dochody majątkowe, w tym:	7 436 218,00	1 788 800,00	406 400,00	866 400,00	1 306 400,00	726 400,00	726 400,00	746 400,00	806 400,00	806 400,00	806 400,00	806 400,00	806 400,00
	ze sprzedaży majątku	4 006 657,00	1 782 400,00	400 000,00	860 000,00	1 300 000,00	720 000,00	720 000,00	740 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	3 417 561,00												
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 417 561,00												
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymitowanych papierów wartościowych), w tym:	19 518 073,00	19 740 777,00	19 610 719,00	19 871 387,00	20 432 756,00	20 993 601,00	21 533 473,00	22 127 610,00	22 740 298,00	23 372 188,00	24 302 955,00	24 996 299,00	25 389 948,00
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9 767 245,00	9 020 133,00	9 251 607,00	9 496 754,00	9 742 058,00	9 987 046,00	10 223 588,00	10 481 892,00	10 747 435,00	11 020 438,00	11 301 129,00	11 589 741,00	11 886 520,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 935 859,00	2 413 336,00	2 473 900,00	2 536 099,00	2 599 915,00	2 665 327,00	2 732 243,00	2 800 831,00	2 871 135,00	2 943 196,00	3 017 059,00	3 092 768,00	3 170 370,00
	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	194 432,00	194 392,00	194 353,00	169 314,00	169 246,00	98 249,00	98 213,00	98 177,00					
	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	1 457,00	1 418,00	1 378,00	1 339,00	1 271,00	1 250,00	1 214,00	1 178,00	1 149,00				
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej													
	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 354 489,00	598 600,00	621 781,00	572 931,00	580 630,00	477 613,00	486 050,00	450 239,00	458 916,00	366 133,00	371 300,00	376 480,00	382 411,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	24 046,00												
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy													
	Różnica (1-2)	8 721 524,00	3 106 608,00	2 313 297,00	3 001 148,00	3 833 462,00	2 873 382,00	2 511 307,00	2 298 144,00	2 498 952,00	2 393 397,00	2 102 123,00	1 961 758,00	2 134 915,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego													
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu													
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego													
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu													
	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu													
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu													
	Środki do dyspozycji (3+4+5)	8 721 524,00	3 106 608,00	2 313 297,00	3 001 148,00	3 833 462,00	2 873 382,00	2 511 307,00	2 298 144,00	2 498 952,00	2 393 397,00	2 102 123,00	1 961 758,00	2 134 915,00
	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 160 000,00	2 041 000,00	1 961 000,00	1 928 000,00	1 931 000,00	1 811 000,00	1 884 000,00	1 560 000,00	1 240 000,00	1 200 000,00	851 000,00	73 000,00	
	rozkłady z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	1 220 000,00	1 221 000,00	1 221 000,00	1 308 000,00	1 371 000,00	1 341 000,00	1 514 000,00	1 240 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	721 000,00		
	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	80 000,00	80 000,00	80 000,00	67 000,00	30 000,00	350 000,00							
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	940 000,00	820 000,00	740 000,00	620 000,00	560 000,00	470 000,00	370 000,00	320 000,00	240 000,00	200 000,00	130 000,00	73 000,00	
	odsetki i dyskonto	910 000,00	805 000,00	730 000,00	615 000,00	555 000,00	465 000,00	365 000,00	315 000,00	235 000,00	195 000,00	125 000,00	68 000,00	
	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)													
	Środki do dyspozycji (6-7-8)	6 561 524,00	1 065 608,00	352 297,00	1 073 148,00	1 902 462,00	1 062 382,00	627 307,00	738 144,00	1 258 952,00	1 193 397,00	1 251 123,00	1 888 758,00	2 134 915,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	6 561 524,00	1 065 608,00	352 297,00	1 073 148,00	1 902 462,00	1 062 382,00	627 307,00	738 144,00	1 258 952,00	1 193 397,00	1 251 123,00	1 888 758,00	2 134 915,00
	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, w tym:	4 234 484,00												
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 593 252,00												
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych													
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu													
	Rozliczenie budżetu (9-10+11)													
	Kwota długu, w tym:	11 937 000,00	10 716 000,00	9 495 000,00	8 187 000,00	6 816 000,00	5 475 000,00	3 961 000,00	2 721 000,00	1 721 000,00	721 000,00			
	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)													
	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	607 000,00	527 000,00	447 000,00	380 000,00	350 000,00								

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2013-2025

Rady Gminy Ustronie Morskie

z dnia2012r.

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	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 **	1 220 000,00	1 221 000,00	1 221 000,00	1 308 000,00	1 371 000,00	1 341 000,00	1 514 000,00	1 240 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	721 000,00		
	Wartość przyjętych zobowiązań, w tym:													
	od spozoz													
	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spozoz													
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej													
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej													
	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej													
	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:													
	na spłatę przyjętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa													
	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	42,3%	46,9%	43,3%	35,8%	28,1%	22,9%	16,5%	11,1%	6,8%	2,8%			
	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	40,1%	44,6%	41,3%	34,1%	26,7%	22,9%	16,5%	11,1%	6,8%	2,8%			
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	8,2%	9,7%	9,8%	9,2%	8,6%	8,0%	8,2%	6,8%	5,3%	4,6%	3,2%	0,3%	
	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,9%	9,4%	9,4%	8,9%	8,5%	6,5%	8,2%	6,8%	5,3%	4,6%	3,2%	0,3%	
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	15,4%	10,0%	7,2%	10,4%	13,5%	10,0%	8,9%	8,1%	8,9%	8,5%	7,4%	7,0%	7,7%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	14,0%	16,3%	13,9%	10,9%	9,2%	10,3%	11,3%	10,8%	9,0%	8,6%	8,5%	8,3%	7,6%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	14,0%	16,3%	13,9%	10,9%	9,2%	10,3%	11,3%	10,8%	9,0%	8,6%	8,5%	8,3%	7,6%
	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	8,2%	9,7%	9,8%	9,2%	8,6%	8,0%	8,2%	6,8%	5,3%	4,6%	3,2%	0,3%	
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	7,9%	9,4%	9,4%	8,9%	8,5%	6,5%	8,2%	6,8%	5,3%	4,6%	3,2%	0,3%	
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
	Dochody bieżące	20 803 379,00	21 058 585,00	21 517 616,00	22 006 135,00	22 959 818,00	23 140 583,00	23 318 380,00	23 679 354,00	24 432 850,00	24 959 185,00	25 598 678,00	26 151 657,00	26 718 463,00
	Wydatki bieżące razem	20 458 073,00	20 560 777,00	20 350 719,00	20 491 387,00	20 992 756,00	21 463 601,00	21 903 473,00	22 447 610,00	22 980 298,00	23 572 188,00	24 432 955,00	25 069 299,00	25 389 948,00
	Dochody bieżące - wydatki bieżące	345 306,00	497 808,00	1 166 897,00	1 514 748,00	1 967 062,00	1 676 982,00	1 414 907,00	1 231 744,00	1 452 552,00	1 386 997,00	1 165 723,00	1 082 358,00	1 328 515,00
	Dochody ogółem	28 239 597,00	22 847 385,00	21 924 016,00	22 872 535,00	24 266 218,00	23 866 983,00	24 044 780,00	24 425 754,00	25 239 250,00	25 765 585,00	26 405 078,00	26 958 057,00	27 524 863,00
	Wydatki ogółem	27 019 597,00	21 626 385,00	20 703 016,00	21 564 535,00	22 895 218,00	22 525 983,00	22 530 780,00	23 185 754,00	24 239 250,00	24 765 585,00	25 684 078,00	26 958 057,00	27 524 863,00
	Wynik budżetu	1 220 000,00	1 221 000,00	1 221 000,00	1 308 000,00	1 371 000,00	1 341 000,00	1 514 000,00	1 240 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	721 000,00		
	Przychody budżetu													
	Rozchody budżetu	1 220 000,00	1 221 000,00	1 221 000,00	1 308 000,00	1 371 000,00	1 341 000,00	1 514 000,00	1 240 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	721 000,00		

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr.....
Rady Gminy
Ustronie Morskie
z dnia2012r.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY USTRONIE MORSKIE NA LATA 2013 – 2025

1. Prognoza dochodów

W związku ze zmianą wieloletniej prognozy finansowej mając na uwadze kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy na 2013 r.;

Kwota dochodów w 2013 roku zaplanowana jest do wysokości 28 239 597,00 zł. i.

Dochody przedstawione w latach 2014-2025 wykazanych w poz.1 nie uległy zmianie w stosunku do uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2025.

Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich, lat wymuszają określenie realnych granic rozwoju.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

2. Prognoza wydatków

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto projekt budżetu gminy na 2013 r. planowana kwota wydatków wynosi 28 239 597,00 zł. Wydatki bieżące zaplanowane zostały na kwotę 20 458 073,00 zł, natomiast wydatki majątkowe planowane są do wysokości 7 781 524,00 zł. Zestawienie wydatków z podziałem na bieżące i majątkowe zostały ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

Okres trwania potencjalnych spłat, których wyliczone kwoty w kolejnych latach od 2012 r. do 2025 r.

3. Inwestycje – wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały ujęte w załączniku Nr 3 do uchwały, jako przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i obejmują one lata 2013-2014. Przyjęte wartości wynikają z szacunkowych danych zawartych w dokumentacji projektowej. Po przeprowadzeniu procedur przetargowych zostaną one urealnione.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z prognozami dochodów i wydatków. W latach poprzednich wynik budżetu kształtował się w każdym roku inaczej w zależności od wielkości realizacji zadań inwestycyjnych, których źródłem pokrycia w większej części były kredyty i pożyczki oraz dotacje na dofinansowanie tych zadań.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – z którego wynika, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Dlatego też w każdym roku konieczne jest ciągle analizowanie i weryfikowanie całego budżetu tak, aby zachowana została ta zależność.

4. Przychody i rozchody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2013 nie planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek na realizację zadań inwestycyjnych ujętych jedynie rozchody z tytułu wcześniej zaciągniętych zobowiązań z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych do roku 2025. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane do spłaty w 2024 roku.

6. Spełnienie wskaźnika spłaty z art.243 ufp

W latach prognozowany 2013 – 2025 nie występuje naruszenie wspomnianego przepisu -wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Po dokonanych obliczeniach przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych – art. 243 odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2013 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom. Dlatego też konieczna jest ciągła kontrola przepływów finansowych wydatków, jak również podjęcie działań w celu zwiększenia dochodów budżetowych. W trakcie 2013 roku konieczna będzie weryfikacja budżetu polegająca na ograniczeniu wydatków bieżących oraz na ograniczeniu spadku dochodów.

SILA W GRUPIE „LIDER”	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2010	2015	100 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
ZWIĄZEK MIAST I GMIN DORZECZA PARSETY	Urząd Gminy w Ustroniu Morskim	2010	2021	13 150,00	1 457,00	1 418,00	1 378,00	1 339,00	1 271,00	1 250,00	1 214,00	1 178,00	1 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 654,00