

**Uchwała Nr XXXIX/351/13
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 19 sierpień 2013 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2013–2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 zmiany z 2009 r. 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, Nr 238 poz. 1578, z 2011 r. Nr 171 poz. 1016, Nr 178 poz. 1061, Nr 197 poz. 1170, z 2012 r. poz. 986, poz. 1456, poz. 1548) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 86) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koronowo na lata 2013–2021 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013–2020, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. 1. Upoważnić Burmistrza Koronowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnić Burmistrza Koronowa 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. Deficyt budżetu roku 2013 w kwocie 876.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

§ 6. Nadwyżka budżetowa w latach 2014-2021 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koronowa.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie Gminy Koronowo.



Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Domek
Włodzisław Domek

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa stwarza możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy Koronowo w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych Gminy Koronowo oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej podyktowana jest urealnieniem planowanych dochodów i wydatków majątkowych oraz dostosowaniem do Uchwały Rady Miejskiej w Koronowie zmieniającej budżet Gminy Koronowo na sesji 19 sierpnia 2013 roku. Wieloletnią Prognozę Finansową zmieniono również na skutek konwersji papierów dłużnych powodujących wydłużenie okresu spłaty, a tym samym urealnieniem wartości zadłużenia w latach 2013-2021.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Domek

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXIX/351/13
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 19 sierpnia 2013 r.
zmieniającej Uchwałę Nr XXX/288/12
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 28 grudnia 2012r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2013-2022

Zmieniający Załącznik Nr 1 „WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KORONOWO” do Uchwały Nr XXX/288/12 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2013-2022

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KORONOWO

Przeplwy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza												
		2010 rok	2011 rok	2012 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Dochody ogółem	58 279 647,07	58 155 365,49	63 466 953,78	63 947 622,90	64 282 172,03	60 500 000,00	62 500 000,00	63 300 000,00	64 300 000,00	65 400 000,00	66 500 000,00	67 700 000,00	67 700 000,00
1.1.	Dochoady bieżące, w tym:	52 960 093,19	55 779 578,52	58 037 800,78	59 873 007,05	59 969 772,03	57 000 000,00	59 000 000,00	60 000 000,00	61 000 000,00	62 000 000,00	63 000 000,00	64 000 000,00	64 000 000,00
1.1.1.	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 595 222,00	8 468 780,00	8 200 000,00	8 934 073,00	8 900 000,00	8 900 000,00	8 900 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00
1.1.2.	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	74 610,47	79 612,27	130 600,00	258 733,79	150 000,00	150 000,00	150 000,00	170 000,00	170 000,00	200 000,00	200 000,00	230 000,00	230 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	11 314 427,60	12 466 702,82	13 243 531,00	14 396 041,31	14 005 174,00	14 400 000,00	14 500 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 500 000,00	15 500 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	7 298 932,64	8 252 465,87	8 800 000,00	9 138 570,08	8 600 000,00	9 000 000,00	9 100 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	21 526 710,00	22 256 381,00	23 334 722,00	23 523 004,00	23 695 656,00	23 600 000,00	23 600 000,00	23 700 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00	24 200 000,00	24 200 000,00	24 200 000,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 494 419,10	10 404 526,68	9 875 627,76	10 980 364,71	11 048 283,82	8 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
1.2.	Dochoady majątkowe, w tym:	5 319 553,88	2 381 786,97	7 429 073,00	4 134 621,85	5 312 400,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	1 640 749,93	789 351,34	5 010 000,00	599 880,15	2 028 680,00	2 900 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 649 854,31	1 433 300,78	2 379 073,00	3 410 703,75	3 233 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	62 484 109,51	62 199 302,45	67 487 183,78	61 180 090,81	65 158 172,03	55 200 000,00	55 100 000,00	56 050 000,00	56 450 000,00	58 900 000,00	60 350 000,00	61 400 000,00	61 400 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	50 540 381,31	51 989 677,39	54 858 726,78	53 249 452,94	56 822 354,03	50 200 000,00	51 100 000,00	52 050 000,00	52 450 000,00	53 900 000,00	55 350 000,00	55 000 000,00	55 900 000,00
2.1.1.	z tytułu porzecezeń i gwarancji	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
	w tym, gwarancje i porzecezenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 248, poz. 2104, z późn. zm)													
2.1.1.1.	z tytułu dotacji i porzecezenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 248, poz. 2104, z późn. zm)	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
2.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	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
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	923 175,37	1 389 350,81	1 250 000,00	1 607 736,56	1 540 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	950 000,00	850 000,00	700 000,00	550 000,00	500 000,00	500 000,00
2.1.3.1.	w tym, odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufg z 2005 r.	911 575,37	1 376 050,81	1 215 000,00	1 590 123,56	1 500 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	950 000,00	850 000,00	700 000,00	550 000,00	500 000,00	500 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe	11 943 727,20	10 209 705,06	12 628 457,00	7 931 437,87	8 335 818,00	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
3	Wynik budżetu	-4 204 461,44	-4 044 016,96	-4 020 230,00	2 766 732,09	-876 000,00	5 300 000,00	7 400 000,00	7 250 000,00	7 850 000,00	6 500 000,00	6 150 000,00	6 300 000,00	6 300 000,00

9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	8,61%	9,20%	9,13%	9,65%	7,96%	7,07%	6,10%	8,04%	7,66%	6,39%	6,06%	5,24%	2,95%
9.5.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
9.6.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	8,61%	9,28%	9,13%	9,65%	7,96%	7,07%	8,10%	8,04%	7,66%	6,39%	6,06%	5,24%	2,95%
9.6.1.	Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)	6,97%	7,66%	9,75%	11,19%	6,50%	16,03%	14,08%	13,98%	13,30%	12,39%	11,50%	11,96%	11,96%
9.7.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	8,37%	7,61%	8,19%	8,04%	10,76%	12,20%	14,70%	13,79%	13,22%	12,40%	11,95%
9.7.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	8,37%	7,61%	8,67%	8,52%	11,24%	12,20%	14,70%	13,79%	13,22%	12,40%	11,95%
9.8.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.8.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 250 000,00	7 850 000,00	6 500 000,00	6 150 000,00	6 300 000,00	6 300 000,00
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 960 440,00	4 137 640,00	4 072 570,00	3 477 640,00	3 478 800,00	3 050 000,00	1 500 000,00
11.	Informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1.	Wydatki związane z wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 842 275,03	23 742 564,00	24 539 387,59	23 960 204,87	24 346 427,63	24 400 000,00	24 500 000,00	24 500 000,00	24 500 000,00	24 800 000,00	24 800 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 350 239,46	4 395 871,22	5 111 000,00	4 366 998,30	5 761 039,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00
11.3.1.	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	0,00	3 177 612,03	3 475 517,00	204 299,87	1 052 874,00	2 470 399,00	2 470 399,00	5 241,00	5 451,00	5 669,00	5 896,00	6 131,00	6 131,00
11.3.2.	Bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 241,00	5 451,00	5 669,00	5 896,00	6 131,00	6 131,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	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
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne	11 095 539,90	10 175 269,90	12 066 957,00	7 477 737,87	8 081 376,00	4 900 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	3 850 000,00	4 850 000,00	4 850 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	847 188,30	34 435,16	581 500,00	454 000,00	254 440,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	200 000,00	200 000,00

13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	167 947,07	71 966,66	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	0,00	0,00	0,00
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1.	Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2.	Związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-54 660,00	-228 762,50	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	0,00	0,00	0,00

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2012 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2012 rok	2013 rok	Prognoza							
		2010 rok	2011 rok				2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
15.	Dochody ogółem	58 279 647,07	58 155 365,49	63 466 953,78	63 947 622,90	64 282 172,03	60 500 000,00	62 500 000,00	63 300 000,00	64 300 000,00	65 400 000,00	66 500 000,00	67 700 000,00	67 700 000,00
15.1.	Dochody bieżące	52 960 093,19	55 773 578,52	56 037 880,78	59 813 001,05	59 969 772,03	57 000 000,00	59 000 000,00	60 000 000,00	61 000 000,00	62 000 000,00	63 000 000,00	64 000 000,00	64 000 000,00
15.2.	Dochody majątkowe	5 319 553,88	2 381 786,97	7 429 073,00	4 134 621,85	5 312 400,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
16.	Wydatki ogółem	62 484 108,51	62 199 362,45	67 487 183,78	61 180 890,81	65 158 172,03	56 200 000,00	55 100 000,00	56 050 000,00	56 450 000,00	58 900 000,00	60 350 000,00	61 400 000,00	61 400 000,00
16.1.	Wydatki bieżące	50 640 361,31	51 989 677,99	54 868 726,78	53 249 452,94	56 922 354,03	50 200 000,00	51 100 000,00	52 050 000,00	52 450 000,00	53 900 000,00	55 350 000,00	55 900 000,00	55 900 000,00
16.2.	Wydatki majątkowe	11 843 727,20	10 209 705,05	12 628 457,00	7 931 437,87	8 235 818,00	5 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00
	w tym przedsiewzięcia ogółem (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy)	x	3 177 812,03	3 47 517,00	204 299,87	1 052 874,00	2 470 399,00	2 470 399,00	5 241,00	5 451,00	5 669,00	5 896,00	6 131,00	6 131,00
17.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	2 419 711,88	3 783 901,13	1 179 154,00	6 563 540,11	2 147 419,00	6 800 000,00	7 900 000,00	7 950 000,00	8 550 000,00	8 100 000,00	7 650 000,00	8 100 000,00	8 100 000,00
18.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-4 204 451,44	-4 044 016,96	-4 020 230,00	2 766 732,09	-876 000,00	5 300 000,00	7 400 000,00	7 250 000,00	7 850 000,00	6 500 000,00	6 150 000,00	6 300 000,00	6 300 000,00
19.	Przychody ogółem	13 136 888,00	11 434 390,32	8 603 304,06	8 226 304,06	6 412 820,95	1 918 709,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Rozchody ogółem	4 105 058,00	4 017 288,50	4 580 416,00	4 580 416,00	3 617 911,79	3 077 990,00	3 960 440,00	4 137 640,00	4 072 570,00	3 477 640,00	3 478 800,00	3 050 000,00	1 500 000,00
	Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D-W+P-R=0)	4 827 368,56	3 373 074,86	2 658,86	6 412 620,95	1 918 709,16	4 140 719,16	3 439 560,00	3 112 360,00	3 777 430,00	3 022 360,00	2 671 200,00	3 250 000,00	4 800 000,00
suma kontrolna	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wyrażona w wartości ≥ 0	3 024 769,08	8 648 281,45	4 552 228,86	9 936 622,97	8 560 039,95	8 718 709,16	7 900 000,00	7 950 000,00	8 550 000,00	8 100 000,00	7 650 000,00	8 100 000,00	8 100 000,00

* Kwota długu na koniec 2010 roku w wysokości 27.944.175,86 zł zawiera zobowiązanie z tytułu leasingu - 167.947,07 zł.

** Kwota długu na koniec 2011 roku w wysokości 30.172.144,45 zł zawiera zobowiązanie z tytułu leasingu - 71.966,66 zł.

SKARNIK GMINY
Tomasz Mielniczek

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Domek

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (Inne niż wymienione w a) i b))																						
- wydatki bieżące	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 961 672,00	
- wydatki majątkowe	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 961 672,00	
z tego:																						
Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo od właścicieli nieruchomości																						
- wydatki bieżące	x	x	2013	x	x	2015	x	x	x	x	5 961 672,00	1 027 874,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	2 466 899,00	5 961 672,00
Wydział Rolnictwa, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska																						
- wydatki majątkowe	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2) program, projekt lub zadanie (nazwa + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)																						
- wydatki bieżące	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław, Donck

SICARNIK GMINY
Tomasz Nyski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXXIX/351/13
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 19 sierpień 2013 r.
zmieniający Uchwałę Nr XXX/288/12
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 28 grudnia 2012 r.
sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2013-2022

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa jako dokument zapewniający wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego w Gminie Koronowo jest odzwierciedleniem kierunku i planu jej rozwoju.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Koronowo została sporządzona na lata 2013-2021, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działania jednostki oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia, a także ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W załączniku Nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono wykonanie za lata 2010, 2011 oraz 2012, budżet na rok 2013 oraz prognozę na lata 2014-2021. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2009-2012) dla koronowskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2011-2014, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń były dostępne w momencie sporządzania WPF prognozy rynkowe: prognozy analityków bankowych w zakresie kształtowania się WIBOR, założenia projektu budżetu państwa na rok 2013, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektów ustaw oraz wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

I. Uwarunkowania wewnętrzne

Dochody roku 2013 zostały określone ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2013 według stanu na dzień 19 sierpień 2013 roku. Prognozowane dochody w latach 2014-2021 przyjęto uwzględniając prognozowane kształtowanie się dochodów podatkowych, subwencji, udziałów we wpływach w PIT i CIT oraz w krótkim horyzoncie czasowym dochodów ze sprzedaży mienia. Podstawą planowania łącznych kwot dochodów, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2009-2011 oraz wykonanie w roku 2012. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie ok. 3,9 mln zł w okresie 2013-2016. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2013 roku w wysokości 2.028.680,00 zł (średnio ok. 1,6 mln zł w okresie 2013-2016), z uwzględnieniem rosnących cen uzbrajanych działek przeznaczonych na sprzedaż, oraz wzięto pod uwagę narastającą ekspansję migracyjną mieszkańców Bydgoszczy do Gminy Koronowo jak również skutki zbycia praw majątkowych w Komunalnym Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Bydgoszczy.

Długi horyzont czasowy (lata 2014-2021) wynikający z okresu spłaty zadłużenia wymusił przyjęcie uproszczonego modelu szacowania dochodów uwzględniając ich wzrost w średniorocznym tempie ok. 1 %. Uznano, że wzrost dochodów zbliżony do planowanej inflacji jest realny i bezpieczny. Od kilku lat Gmina Koronowo czyni starania w kontekście uruchomienia parku przemysłowego oraz *Koronowskiego Parku Wiatrowego*. Inwestycje w zakresie parku przemysłowego oraz wiatrowego mają się rozpocząć na przełomie lat 2013/2014, a pierwsze dochody dla gminy zakłada się na przełomie lat 2014/2015. Dochody gminy ogółem oraz dochody bieżące przyjęte zostały na bezpiecznym poziomie, uwzględniając zabezpieczenie w spłatach rat kapitałowych w podjętych uchwałach w sprawie zaciągania pożyczek, zaciągania kredytów i emisji obligacji komunalnych.

Wydatki roku 2013 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2013 według stanu na dzień 19 sierpnia 2013 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2009-2011 oraz wykonanie w roku 2012. Planując wydatki przyjęto tzw. regułę wydatkową polegającą na określeniu maksymalnego limitu wzrostu wydatków bieżących co roku o ok. 1% poniżej wzrostu dochodów, (tj. średniorocznie o ok. 0,5% w latach 2014-2021). W roku 2013 nie zostały uwzględnione przedsięwzięcia inwestycyjne i bieżące z roku 2012 na kwotę 293.625,00 zł, ze względu na uwzględnienie ich w wydatkach majątkowych, bieżących - finansowanych w jednym roku. Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2013 w wysokości 8.335.818,00 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 5,1 mln zł.

W załączniku Nr 2 do WPF ujęto zadanie inwestycyjne i bieżące pn. *Infostrada Kujaw i Pomorza*, które będą realizowane do roku 2020, oraz zadanie bieżące pn. *Świadczenie usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo od właścicieli nieruchomości*, realizowane do roku 2015.

Deficyt budżetu roku 2013 w kwocie 876.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Różnica pomiędzy dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zmianami), stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Wynik budżetu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF. Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych stanowią w roku 2013 kwotę 3.617.911,79 zł, które zostaną uregulowane z przychodów z innych rozliczeń krajowych (wolne środki) - 3.617.911,79 zł. Przychody z innych rozliczeń krajowych (wolne środki) w wysokości 1.918.709,16 zł nie zostaną rozdysponowane w 2013 roku - przeznacza się ich wysokość na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kolejnym roku budżetowym.

Począwszy od roku 2014 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe.

W roku 2013 zostanie zmniejszona kwota spłaty długu o 1.500.000,00 zł do wartości 3.617.911,79 zł (rozchody), w roku 2014 o 2.000.000,00 zł do wartości 3.077.990,00 zł (rozchody), natomiast w roku 2015 o 1.000.000,00 zł do wartości 3.960.440,00 zł (rozchody), co

w znaczący sposób poprawi wskaźniki Gminy Koronowo, jak również umożliwi w sposób optymalny, bezpieczny i płynny wypełnić postanowienia art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zmniejszenie spłaty długu, jego refinansowanie i wydłużenie okresu spłaty przypadające na lata 2017-2021 z jednej strony da pewną elastyczność w kontynuacji strategii inwestycyjnej, z drugiej zaś, spłata nastąpi w okresie zwiększonej ilości środków z tytułu większego podatku od nieruchomości w wyniku zakończonego procesu inwestycyjnego *Koronowskiego Parku Wiatrowego*. Środki na spłatę długu pochodzą będą z nadwyżki budżetowej począwszy od roku 2014.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 2.1.3. w załączniku Nr 1 do WPF. Obsługa długu w swych założeniach uwzględnia do obecnego poziomu stóp procentowych wzrost podstawowych stóp procentowych średnio o 1 %. Takie podejście zabezpiecza ewentualny wzrost marż do finansowania oferowanego przez banki na skutek obecnych zawirowań finansowych w strefie euro. Ostatni kryzys gospodarczy i finansowy spowodował zmniejszenie akcji kredytowej a co za tym idzie wzrost marż bankowych wraz z większym poziomem zabezpieczeń wymaganym przez banki. W obsłudze zadłużenia ujęto wszystkie zawarte umowy z bankami, które uwzględniają spłatę rat kapitałowych od kredytów i emisji obligacji komunalnych oraz spłatę rat kapitałowych z tytułu pożyczek zaciągniętych z WFOŚiGW w Toruniu.

Zgodnie z ustawą przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (art. 121 ust. 8) w latach 2012-2013 do prognozy długu zastosowanie znajdują w dalszym ciągu zasady określone w art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r o finansach publicznych i zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w latach 2012-2013 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo Burmistrz załącza informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 października 2009 r o finansach publicznych. Wszystkie relacje długu wynikające z przytoczonych przepisów ustaw w przypadku Gminy Koronowo są prawidłowe i mieszczą się w wierszu 6.2., 6.3. oraz 9 w załączniku Nr 1 do WPF. Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że Gmina Koronowo posiada zdolności kredytowe do emitowania obligacji komunalnych w zaplanowanej strukturze.

Zgodnie z obowiązującą aktualnie ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji o której mowa w artykule 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Nie mniej jednak, zgodnie z art. 89 ustawy przepisy wprowadzające relacja ta będzie obowiązywać dopiero od roku 2014. Ustawodawca dał tym samym czas jednostkom samorządu terytorialnego do dostosowania poszczególnych pozycji budżetu umożliwiających spełnienie wyżej wymienionej relacji. Do tego czasu obowiązujące jednak będą limity zadłużenia zgodnie z art. 169 i 170 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku. Ograniczenia polegają na tym, iż łączna wartość zadłużenia na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% dochodów ogółem, natomiast wysokość spłacanego kapitału oraz odsetek od przedmiotowych zobowiązań powiększona o wartość poręczeń przypadającą do spłaty w danym roku nie może być większą aniżeli 15% dochodów ogółem.

Realizacja budżetu w roku 2011 jest pierwszą, której wyniki stanowią podstawę przy obliczaniu

relacji, o której mowa we wspomnianym artykule 243 ustawy o finansach publicznych. W roku 2011 rozpoczęty został proces zmiany finansowania wydatków bieżących w Gminie Koronowo. Kontynuacja procesu reorganizacji obwodów szkolnych oraz racjonalne podejście w finansowaniu oświaty w roku budżetowym 2012 i 2013 jest nieuchronne z uwagi na wypełnienie wspomnianych ustawowych wymogów, oraz ustabilizowanie oświaty na lata następne. Racjonalizacja struktury wydatków bieżących w oświacie wynika z niewspółmiernej ilości środków budżetowych w stosunku do otrzymywanej subwencji oświatowej. W latach 2011-2012 na skutek działań organu wykonawczego udało się znacząco wyhamować powiększającą się dysproporcję wydatków bieżących w oświacie (głównie wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń) w stosunku do subwencji. Zmniejszenie wydatków bieżących w roku 2013 i latach następnych, w tym wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynika z kolejnego etapu zaplanowanych działań racjonalnego podejścia w finansowaniu wydatków w oświacie, a co za tym idzie dalsza jej stabilizacja.

II. Uwarunkowania zewnętrzne

Najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2013, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo to:

- PKB wzrost o 2,2 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,7 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 5,6 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 12,4 %.

W 2013 r. polityka pieniężna NBP pozostanie ukierunkowana na realizację celu inflacyjnego w średnim okresie. W kształtowaniu polityki pieniężnej Rada Polityki Pieniężnej będzie się kierować na utrzymaniu inflacji jak najbliższej celu 2,5%, a nie jedynie wewnątrz przedziału wahań. Rozwiązanie takie ma umożliwić zakotwiczenie oczekiwań inflacyjnych, dzięki któremu bank centralny może rzadziej reagować na zmiany parametrów polityki pieniężnej na ewentualne wstrząsy mające wpływ na poziom inflacji w danym okresie. W efekcie może się również zmniejszyć zmienność długoterminowych stóp procentowych.

W 2013 r. podstawowym celem polityki pieniężnej będzie stabilizowanie inflacji w średnim okresie na poziomie $2,5\% \pm 1$ punkt procentowy, co będzie sprzyjać zrównoważonemu wzrostowi gospodarczemu.

Podobnie jak w poprzednich latach, parametry polityki pieniężnej, w tym poziom stóp procentowych NBP, będą dostosowywane elastycznie do zmieniającej się sytuacji w gospodarce i wynikającej stąd oceny prawdopodobieństwa kształtowania się inflacji w średnim okresie na poziomie zgodnym z celem inflacyjnym. W swoich decyzjach Rada Polityki Pieniężnej będzie uwzględniała również sytuację sektora finansowego, którego stabilność jest koniecznym warunkiem utrzymania stabilności cen w dłuższym okresie.

SKARBNIK GMINY

Tomasz Wójciszek

Przewodniczący

RADY MIEJSKIEJ

Włodzisław Domek