

**Uchwała Nr II/9/14
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 5 grudnia 2014 roku**

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2014–2022

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, zmiany: poz. 645, poz. 1318; z 2014 roku poz. 379, poz. 1072), 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, zmiany: poz. 938, poz. 1646; z 2014 roku poz. 379, poz. 911, poz. 1146) 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, zmiany: z 2013 r. poz. 1736, z 2014r. poz. 1127) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koronowo na lata 2014–2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014–2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2020, 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 2014 w kwocie 2.750.000,00 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 2015-2022 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 zadań inwestycyjnych oraz dostosowaniem jej do Uchwały Rady Miejskiej w Koronowie zmieniającej budżet Gminy Koronowo na sesji 5 grudnia 2014 roku. WPF zmieniono również w skutek zwiększenia wydatków w roku 2014 w załączniku Nr 2 *Przedsięwzięcia realizowane w latach 2014-2020* na świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo od właścicieli nieruchomości oraz w skutek przesunięcia kwoty 535.000,00 zł z roku 2014 na rok 2015 która dotyczy zadania pn. *Rozbudowa budynku szkoły o salę gimnastyczną wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi w Mąkowsku*

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzisław Domek

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 119/14
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 5 grudnia 2014 r.
zmieniającej Uchwałę Nr XLVI/409/13
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2013 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2014-2022

Zmieniający Załącznik Nr 1, WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KORONOWO" do Uchwały Nr XLVI/409/13 Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo na lata 2014-2022

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KORONOWO

Przeplwy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2013 rok (plan wg. sprawozdania za III kw.)	2013 rok	2014 rok	Prognoza								
		2011 rok	2012 rok				2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	
1	Dochody ogółem	58 155 365,49	63 947 622,00	64 458 953,03	67 003 002,97	72 835 906,53	63 500 000,00	63 500 000,00	64 300 000,00	65 300 000,00	66 400 000,00	67 500 000,00	68 600 000,00	69 700 000,00	70 800 000,00
1.1.	Dochody bieżące, w tym:	55 773 578,52	59 813 007,05	59 169 559,03	64 123 606,71	67 550 264,52	60 000 000,00	60 000 000,00	61 000 000,00	62 000 000,00	63 000 000,00	64 000 000,00	65 000 000,00	66 000 000,00	67 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 468 780,00	8 934 073,00	8 900 000,00	9 900 515,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	9 300 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	79 612,27	258 733,79	150 000,00	195 798,58	150 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	200 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty	12 466 702,82	14 398 041,31	14 005 174,00	16 331 795,19	18 666 060,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 500 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00	16 000 000,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	8 252 465,87	9 138 570,08	8 600 000,00	9 694 568,85	10 510 000,00	9 100 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	9 300 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00	9 400 000,00
1.1.3.2.	z subwencji ogólnej	22 256 381,00	23 523 004,00	23 695 656,00	23 695 656,00	23 966 500,00	24 200 000,00	24 500 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	25 000 000,00	25 200 000,00	25 300 000,00	25 300 000,00	25 300 000,00
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	10 404 526,68	10 980 364,71	11 237 470,82	12 337 930,14	13 607 394,93	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	2 381 786,97	4 134 621,05	5 293 404,00	2 879 396,26	5 285 642,01	3 500 000,00	3 500 000,00	3 300 000,00	3 300 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 600 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	788 351,34	589 880,15	2 028 680,00	529 002,69	606 000,00	2 900 000,00	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	1 433 300,78	3 410 703,75	3 210 724,00	2 319 053,82	4 644 642,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	62 189 382,45	61 180 890,81	65 764 953,03	63 421 834,89	75 555 505,53	64 300 000,00	64 300 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00	65 000 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	51 969 677,39	53 249 452,94	56 902 147,03	55 704 626,22	62 822 920,53	52 500 000,00	53 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00
2.1.1.	z tytułu 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
2.1.1.1.	w tym, gwarancje i poręczenia 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 249, 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	0,00
2.1.1.2.	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają 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	0,00
2.1.3.	wydatki na obsługę długu	1 389 350,81	1 607 736,56	1 540 000,00	1 346 182,30	1 440 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	950 000,00	950 000,00	700 000,00	550 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.1.3.1.	w tym, odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 lit a z 2005 r.	1 376 850,81	1 590 123,56	1 500 000,00	1 346 182,30	1 440 000,00	1 200 000,00	1 100 000,00	950 000,00	950 000,00	700 000,00	550 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2.1.3.1.1.	w tym, odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	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
2.1.3.1.2.	w tym, odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	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
2.2.	Wydatki majątkowe	10 209 705,06	7 931 437,87	8 862 822,00	7 637 208,67	12 762 978,00	11 800 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00
3	Wynik budżetu	-4 044 016,96	2 766 732,09	-1 306 049,00	3 581 168,08	-2 750 600,00	4 200 000,00	4 500 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	4 400 000,00	4 000 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	3 700 000,00

Lp.	Wykazanie	Wyszczególnienie														
		2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok			
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	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
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	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
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach 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
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
14.	Dana uzupełniająca o długi i jego spłacie	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
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	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
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
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
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do passywnego długu publicznego	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
14.4.	Wynik operacji nieskasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	-229 762,50	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
15.	Dana dotycząca emitowanych obligacji	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
15.1.	Srodki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	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
15.1.1.	Wydaki bieżące z tytułu świadczenia emitenta niezależnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limitach spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 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	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Prognoza												
		2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	2021 rok	2022 rok	
16.	Dochody ogółem	60 156 366,49	63 947 622,90	64 450 963,03	67 003 002,97	72 835 906,53	68 500 000,00	64 300 000,00	66 400 000,00	66 400 000,00	67 500 000,00	67 700 000,00	67 700 000,00	67 700 000,00
16.1.	Dochody bieżące	55 773 578,52	59 913 001,05	59 169 559,03	64 123 506,71	67 550 264,52	60 000 000,00	61 000 000,00	61 000 000,00	63 000 000,00	63 000 000,00	64 000 000,00	64 000 000,00	
16.2.	Dochody majątkowe	2 381 786,97	4 134 621,85	5 289 404,00	2 879 396,26	5 285 642,01	3 500 000,00	3 300 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 500 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	
17.	Wydatki ogółem	62 199 382,46	61 100 890,91	66 764 963,03	63 421 834,89	76 666 986,53	64 300 000,00	60 600 000,00	62 000 000,00	62 000 000,00	63 500 000,00	65 000 000,00	64 000 000,00	
17.1.	Wydatki bieżące	61 999 877,39	53 249 452,94	56 902 141,03	55 784 626,22	62 822 928,53	52 500 000,00	53 000 000,00	55 000 000,00	55 000 000,00	56 000 000,00	57 000 000,00	57 000 000,00	
17.2.	Wydatki majątkowe	10 209 705,06	7 931 437,87	8 862 822,00	7 637 208,67	12 762 978,00	11 800 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	6 500 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	
W tym przedsięwzięcia ogółem (wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy)		3 177 812,03	204 299,87	1 062 874,00	1 257 874,00	3 941 964,56	14 117 322,94	22 251,00	22 469,00	22 469,00	22 469,00	22 469,00	22 469,00	
18.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	3 783 991,13	6 663 549,11	2 267 416,00	8 338 980,49	4 727 335,99	12 600 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	7 000 000,00	
19.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-4 044 816,96	2 765 732,09	-1 306 939,00	3 681 168,08	-2 760 080,00	4 200 000,00	4 300 000,00	4 300 000,00	3 800 000,00	4 400 000,00	4 000 000,00	3 700 000,00	
20.	Przechody ogółem	11 434 300,32	6 226 304,86	6 412 620,95	6 412 620,95	6 375 877,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.	Rozchody ogółem	4 017 289,50	4 580 416,00	3 817 911,79	3 617 911,79	3 077 990,00	3 860 440,00	4 137 640,00	4 072 570,00	3 477 640,00	3 478 600,00	3 050 000,00	3 000 000,00	
Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R=0)		3 373 074,66	6 412 620,95	1 488 709,16	6 375 877,24	547 887,24	239 560,00	362 350,00	227 430,00	322 360,00	921 200,00	950 000,00	3 700 000,00	
Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolno środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0		8 648 291,46	9 936 622,97	8 680 039,95	14 751 601,44	11 103 213,23	12 500 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	
suma kontrolna		8 648 291,46	9 936 622,97	8 680 039,95	14 751 601,44	11 103 213,23	12 500 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	7 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	7 000 000,00	

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

SKARBNIK GMINY
Andrzej Angielczyk
 Tomasz Angielczyk

Przewodniczący

RADY MIEJSKIEJ
Andrzej Angielczyk

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w a) i b))	x	x	x	10 507 482,00	2 857 000,00	9 930 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 787 281,00
- wydatki bieżące	x	x	x	6 691 874,00	2 792 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 464 000,00
- wydatki majątkowe	x	x	x	3 815 608,00	66 000,00	7 268 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 323 281,00
z tego:												
Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych z terenu Gminy Koronowo od właścicieli nieruchomości	x	x	x	6 691 874,00	2 792 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 464 000,00
- wydatki bieżące		Wydział Rolnictwa, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska	2013	6 691 874,00	2 792 000,00	2 672 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 464 000,00
- wydatki majątkowe	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Rozbudowa budynku szkoły o salę gimnastyczną wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi w Makowsku	x	x	x	2 497 673,00	66 000,00	2 432 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 673,00
- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	x	Wydział Inwestycji, Planowania i Rozwoju	2014	2 497 673,00	66 000,00	2 432 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 497 673,00
3) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1525C Koronowo-Żółdowo, Ciąg ulic Paderewskiego i Pomianowskiego w Koronowie - dofinansowanie inwestycji Powiatu Bydgoskiego	x	x	x	6 128 986,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00
- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	x	Wydział Inwestycji, Planowania i Rozwoju	2015	6 128 986,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00
4) Przebudowa drogi gminnej Wleino-Bytkowice-Salno	x	x	x	3 815 608,00	0,00	3 815 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 608,00
- wydatki bieżące	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	x	Wydział Inwestycji, Planowania i Rozwoju	2015	3 815 608,00	0,00	3 815 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 608,00

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzimierz Domek

STAROSTA GMINY
Tomasz Antkolec

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr II/9/14
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 5 grudnia 2014 r.
zmieniający Uchwałę Nr XLV/409/13
Rady Miejskiej w Koronowie z dnia 30 grudnia 2013r.
sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koronowo na lata 2014-2022

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 2014-2022, 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 2011, 2012 i 2013 projekt budżetu na rok 2014 oraz prognozę na lata 2015-2022. 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 2010-2013) dla koronowskiego samorządu, założenia makroekonomiczne ujęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2013-2016, 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 2014, 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 2014 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2014 według stanu na dzień 5 grudnia 2014 roku. Prognozowane dochody w latach 2015-2022 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 2010-2013. Planując dochody majątkowe założono, iż ukształtują się one w średniorocznym tempie 3.896.410,50 zł w okresie 2014-2017. Dochody ze sprzedaży mienia założono w 2014 roku w wysokości 606.000,00 zł (średnio ok. 1,3 mln zł w okresie 2014-2017), z uwzględnieniem rosnących cen uzbieranych 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 w roku 2015.

Długi horyzont czasowy (lata 2015-2022) 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 2014/2015, a pierwsze dochody dla gminy zakłada się na przełomie lat 2015/2016. 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 2014 zostały określone zgodnie ze zmianą uchwały budżetowej na rok 2014 według stanu na dzień 5 grudnia 2014 roku. Podstawą planowania łącznych kwot wydatków, był poziom i dynamika ich wykonania w latach 2010-2013. 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. 1% w latach 2015-2022). Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wynik na działalności bieżącej oraz planowane do pozyskania dochody majątkowe w roku 2014 w wysokości 12.762.978,00 zł. Wydatki majątkowe średniorocznie kształtują się w wysokości ok. 7,9 mln zł.

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 po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu ujęty został w wierszu 3 w Załączniku Nr 1 do WPF.

Spłaty rat z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wykup obligacji komunalnych wynoszą 3.077.990,00 zł, które zostaną uregulowane z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz nadwyżki z lat ubiegłych.

Deficyt budżetu w kwocie 2.750.000,00 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.

Począwszy od roku 2015 przeznaczenie nadwyżki bieżącej w całości zabezpiecza bieżące w danym roku spłaty zaciągniętych zobowiązań oraz wydatki majątkowe.

Obsługa długu uwzględniająca wydatki związane z obsługą zadłużenia (odsetki) oraz spłatę rat kapitałowych (rozchody) została ujęta w wierszu 5 i 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. 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.

Wszystkie relacje długu wynikające przepisów ustawy o finansach publicznych oraz przepisów wprowadzających ustawę o finansach publicznych w przypadku Gminy Koronowo są prawidłowe i mieszczą się w wierszach 6 i 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.

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 latach budżetowych 2012-2014 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 2011-2013 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 2014, które wykorzystano przy przygotowywaniu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo to:

- PKB wzrost o 2,5 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych - 2,4 %,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej - 3,5 %,
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku: 13,8 %.

W przypadku inflacji prognozuje się, że po wyraźnym spadku w końcu 2012 r. utrzyma się ona na niskim poziomie również w roku bieżącym. Inflacja średnioroczna (mierzona CPI) w 2013 r. wyniesie 1,6% w porównaniu z 3,7% w roku ubiegłym. W przyszłym roku, przy założeniu stabilizacji cen na rynkach surowcowych oraz uwzględniając utrzymującą się wysoką ujemną lukę produktową i oczekiwaną tendencję aprecjacyjną złotego, przewiduje się, że presja inflacyjna będzie bardzo ograniczona. Zakłada się jednak, że wspomniane czynniki oraz fakt dalszego zacieśniania polityki fiskalnej znajdą odzwierciedlenie w decyzjach RPP dotyczących skali i tempa zmian stóp procentowych. Właściwa polityka cenowa, w tym uwzględniająca decyzje głównych banków centralnych na świecie w zakresie polityki pieniężnej, pozwoli stopniowo CPI zbliżyć się do celu inflacyjnego NBP. W 2014 r. wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,4%.

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

Tomisz Agnieszka

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ

Włodzimierz Domek