

UCHWAŁA NR XXIX/161/13
Rady Miejskiej w Kobylinie
z dnia 25 marca 2013 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2013-2025

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami) w związku z art. 121 ust.8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz.1241 z późn.zmianami) Rada Miejska w Kobylinie uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Rady Miejskiej w Kobylinie Nr XXVII/145/12 z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2013-2025, zmienionej Uchwałą Nr XXVIII/155/13 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 25 stycznia 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2013 - 2025, dokonuje się następujących zmian:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin na lata 2013 - 2025. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylin otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w prognozie kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013 - 2025. Prognoza kwoty długu otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć na lata 2013 - 2025. Wykaz przedsięwzięć Gminy Kobylin na lata 2013 - 2025 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Skreśla się § 4.

§ 2.

Paragraf 5, 6, 7, 8 otrzymuje odpowiednio brzmienie paragraf 4, 5, 6, 7.

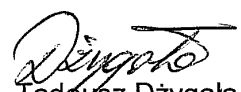
§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kobylina.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie jej na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Kobylinie.

Przewodniczący
Rady Miejskiej



Tadeusz Dzygała

[illegible]

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIX/161/13 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 25 marca 2013 roku

Lp	Nazwa i cel	Okres realizacji		Jednostka koordynująca lub odpowiedzialna	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	2013	2014	2015	Limity wydatków w poszczególnych latach	
		od	do							2016	2017
	Przedsiewzięcia razem				8 579 350,00	8 227 577,00	3 060 562,00	1 099 100,00	1 800 000,00	1 800 000,00	500 000,00
	- wydatki bieżące				163 873,00	0,00	32 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				8 415 477,00	8 227 577,00	3 028 477,00	1 099 100,00	1 800 000,00	1 800 000,00	500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				1 963 873,00	1 758 000,00	1 790 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				163 873,00	0,00	32 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Realizacja projektu systemowego "Siła drżenie w indywidualizacji" w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	2012	2013	Urząd Miejski w Kobylinie	163 873,00	0,00	32 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 800 000,00	1 758 000,00	1 758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa świetlicy wiejskiej w Starkówcu - Poprawa bazy kulturalnej	2011	2013	Urząd Miejski w Kobylinie	1 029 000,00	1 014 000,00	1 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Starkówcu - Poprawa bazy kulturalnej	2011	2014	Urząd Miejski w Kobylinie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Zalesiu Wielkim - Poprawa bazy kulturalnej	2011	2013	Urząd Miejski w Kobylinie	771 000,00	744 000,00	744 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Zalesiu Wielkim - Poprawa bazy kulturalnej	2011	2014	Urząd Miejski w Kobylinie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				6 615 477,00	6 469 577,00	1 270 477,00	1 099 100,00	1 800 000,00	1 800 000,00	500 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 615 477,00	6 469 577,00	1 270 477,00	1 099 100,00	1 800 000,00	1 800 000,00	500 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg w obrębie ulic: Krobiska, Grobla, Sportowa, Wiosenna, Słoneczna, Łąkowa, 3-go Maja oraz ulicy położonej na działce oznaczonej numerem geodezyjnym 1657 w Kobylinie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	2011	2016	Urząd Miejski w Kobylinie	2 262 000,00	2 199 100,00	0,00	599 100,00	900 000,00	700 000,00	0,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Starym Kobylinie - Poprawa bazy kulturalnej	2015	2017	Urząd Miejski w Kobylinie	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	450 000,00	400 000,00
1.3.2.3	Budowa ulic na osiedlu domków jednorodzinnych: ul. Jodłowa, Jajłowska, Modrzewiowa, Cisowa, Sosnowa, Świerkowa - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	2011	2017	Urząd Miejski w Kobylinie	2 148 000,00	2 100 000,00	0,00	500 000,00	850 000,00	650 000,00	100 000,00

1.3.2.4	Przebudowa ulicy Kościelnej i Wąłowej w Kobylinie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	2011	2014	Urząd Miejski w Kobylinie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Kościelnej i Wąłowej w Kobylinie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	2011	2013		1 305 477,00	1 270 477,00	1 270 477,00	1 270 477,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2013 - 2025

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylin przygotowana została na lata 2013 – 2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

2. Prognoza dochodów

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji od 2,3% do 2,5% oraz merytorycznie uzasadnione zwiększenia, na które składają się m.in.:

- w roku 2014 wzrost dochodów majątkowych na kwotę 1.000.000,00 złotych. Planowany wzrost dochodów spowodowany jest dofinansowaniem ze środków zewnętrznych z działania PROW - "Odnowa wsi" na realizację inwestycji pod nazwą : "Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Zalesiu Wielkim" i "Budowa świetlicy wiejskiej w Starkówcu", które gmina ma zamiar realizować w roku 2013.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko dla terminów, które umożliwiły racjonalne prognozowanie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

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

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto projekt budżetu. W latach 2014-2025 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji od 2,3% do 2,5%.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 2

do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2013-2025 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały one zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

W załączniku Nr 2 dokonano zmiany okresu realizacji zadań, planowanych łącznych nakładów finansowych i limitów wydatków w poszczególnych latach w odniesieniu do zadań, których realizacja będzie kontynuowana w roku 2013, w porównaniu z obowiązującą Wieloletnią Prognozą Finansową. Wynika to z konkretyzacji zakresu tych zadań. Podjęto działania do zmiany obecnie obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej w obecnym roku i wykazania zgodności tych dokumentów.

W roku 2013 ujęto zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, na które obecnie gmina nie posiada podpisanych umów na dofinansowanie. Gmina jest na etapie oczekiwania na rozpatrzenie złożonych wniosków w tym zakresie. Z tego względu, na obecnym etapie prac, w projekcie Uchwały budżetowej Gminy Kobylin na rok 2013 powyższe zadania ujęto do realizacji ze środków własnych. W momencie podpisania umowy na ich dofinansowanie dokona się zmiany w budżecie na rok 2013 jako wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3.

Od roku 2018 ustalono, iż znaczna część środków pozostałych po pokryciu wydatków bieżących związanych z wpłatą na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich będzie przeznaczana na inwestycje.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

5.1. Przeznaczenie planowanej nadwyżki lub źródła pokrycia deficytu

W roku 2013 deficyt budżetu w wysokości 2.866.285,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 1.491.167,00 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie 1.375.118,00 zł. W latach 2014 - 2025 nadwyżki dochodów nad wydatkami zostaną przeznaczone na spłatę długu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz uwzględniono nadwyżki z lat ubiegłych. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w roku 2013 planuje się zaciągnięcie zobowiązania w wysokości 1.491.167,00 złotych ze spłatą w latach 2015-2025.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1 do uchwały.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2013 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

9. Sposób sfinansowania spłaty długu

Dług zaciągnięty w latach wcześniejszych oraz dług planowany do zaciągnięcia w 2013 roku zostanie sfinansowany w następujący sposób:

- w 2013 roku dług w kwocie 342.857,00 złotych zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych,
- w latach 2014 - 2025 dług zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Kobylin. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2025 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie

czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.

W związku ze zmianami ustawy o finansach publicznych dostosowano wieloletnią prognozę finansową do wymogów i wzorów wynikających z wydanego przez Ministra Finansów rozporządzenia z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. Nr 12, poz. 86).

Jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek dostosowania uchwał budżetowych i uchwał w sprawie wieloletnich prognoz finansowych lub ich zmian w terminie 3 miesięcy od dnia wejścia w życie ustawy.

Powyższe zmiany przepisów jak i dokonane zmiany uchwały budżetowej powodują konieczność dostosowania wartości ujmowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.