

Uchwała Nr XI/ 79 /2011

**Rady Gminy Jeżewo
z dnia 23 listopada 2011 r.
w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo**

Na podstawie oraz art. 18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) , uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IV/16/2010 Rady Gminy Jeżewo z dnia 29 grudnia 2010r. wprowadza się zmiany w załącznikach:

1). Załącznik Nr 1 do uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa” - zmiany wprowadzone do budżetu gminy na 2011r

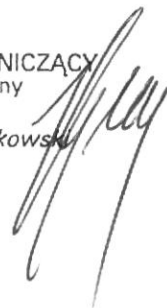
2). Załącznik Nr 2 do uchwały „Wykaz Przedsięwzięć WPF” - zmiany wprowadzone do budżetu gminy na 2011 r.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty oraz na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy.

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Grzegorz Ziółkowski



Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest ze zmianami wprowadzonymi Uchwałą Nr XI/80 / 2011 Rady Gminy Jeżewo z dnia 23 listopada 2011r . W związku z wprowadzonymi zmianami zmniejszono dochody ogółem w kwocie 961.565 zł , w tym: dochody ze sprzedaży majątku zwiększono w kwocie 84.000 zł oraz zmniejszono dochody w kwocie 1.300.000 zł, których nie pozyskano ze środków Unii Europejskiej. Wydatki zmniejszono w kwocie 961.565 zł , a po dokonaniu przeniesień wydatków zmniejszono wydatki majątkowe w kwocie 1.269.770 zł, wydatki na dotacje zmniejszono w kwocie 18.069 zł, natomiast wydatki na wynagrodzenia zwiększono w kwocie 5.497 zł. Zmiany w planowanych przedsięwzięciach w roku 2011 dotyczą zwiększenia i zmniejszenia wydatków inwestycyjnych na inwestycje realizowane w bieżącym roku.

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Grzegorz Ziólkowski

O b j a ś n i e n i a
Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeżewo
opracowanej na lata 2011 – 2020

W związku ze zmianą wprowadzoną Zarządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano do roku 2020. Powyższa zmiana dotyczy wliczenia długu gminy z tytułu wykupu wierzytelności na inwestycje związane z wodociągowaniem, które będą spłacane przez okres 10 lat tj. od 2010 roku do 2020 roku.

W ciągu roku do WPF wprowadzono wolne środki z wyniku budżetu za rok 2010 w kwocie 386.989,22 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej na lata 2011 – 2020 wprowadza się zmiany Uchwałą Nr XI/ 80 /2011 Rady Gminy Jeżewo z dnia 23 listopada 2011r.

zmieniającej Budżet Gminy na rok 2011 w poszczególnych załącznikach:

Dochody – zwiększono dochody z tytułu dotacji celowych w kwocie 251.954 zł, majątkowe w kwocie 84.000 zł oraz dochody własne w kwocie 2.481 zł, zmniejszono dochody majątkowe w kwocie 1.300.000 zł ze środków Unii Europejskiej oraz 2.040 zł z tytułu dotacji ze środków Funduszu Ochrony Środowiska. Ogółem zmniejszono dochody w kwocie 961.565 zł i po zmianie wynoszą : 20.080.755 zł.

Zwiększono wydatki w kwocie 338.435 zł, zmniejszono wydatki w kwocie 1.302.040 zł z tego: 1.300.000 zł wydatki majątkowe, których nie pozyskano ze środków Unii Europejskiej na inwestycje wodociągowe i o 2040 zł dotację na wydatki związane z dofinansowaniem likwidacji azbestu. Ogółem zmniejszono wydatki w kwocie 961.565 zł.

W wyniku zwiększenia wydatków i przeniesień wydatków między działami, rozdziałami i paragrafami zmniejszono wydatki majątkowe w kwocie 1.285.839 zł, dotacje zmniejszono w kwocie 18.069 zł, natomiast wydatki bieżące zwiększono w kwocie 223.917 zł, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 5.497 zł.

W przedsięwzięciach po wprowadzonych zmianach zmniejszono limity i wydatki majątkowe w kwocie 1.269.770 zł. Wydatki ogółem po wprowadzonych zmianach wynoszą: 21.704.363 zł w tym majątkowe w kwocie 4.009.062 zł.

Uchwałą Nr IX/ 57 /2011 z dnia 28 września 2011r. zwiększono deficyt budżetowy na rok 2011 w kwocie 240.000 zł, którego pokryciem będzie kredyt długoterminowy na lata 2011 – 2015. Łączny deficyt na rok 2011 wyniesie - 1.623.608 zł.

W uchwale w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego z Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 330.000 zł – w dwóch transzach tj:

w roku 2011 – 240.000 zł

w roku 2012 – 90.000 zł

Kredyt będzie przeznaczony na zadania inwestycyjne pn:

w roku 2011 – zaciągnąć kredyt w kwocie - 150.000 zł na zadanie inwestycyjne pn:

„Przebudowa - modernizacja drogi gminnej Nr 030613C Taszewskie Pole - Ciemnik III etap” o długości 0,600 km

w roku 2011 – zaciągnąć kredyt w kwocie - 90.000 zł na zadanie inwestycyjne pn:

„Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w miejscowości Krąplewice I etap” o długości 0,700 km

w roku 2012 – zaciągnąć kredyt w kwocie - 90.000 zł na zadanie inwestycyjne pn: „Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w technologii nawierzchni bitumicznej w miejscowości Kraplewice II etap” o długości 0,700 km

Zmieniono kwoty długu obejmujące nowo zaciągany kredyt na lata 2011 – 2015 łącznie z wykupem wierzytelności do roku 2020.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana na lata 2011 – 2020 zawiera wykup wierzytelności w planowanych wydatkach na inwestycje w poszczególnych latach, tj: do roku 2020. Zobowiązania Gminy z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykupu wierzytelności na dzień **30.09.2011 r. wynoszą : 5.075.950 zł tj: 24,32 %.**

Splacono raty pożyczek, kredytów i wierzytelności na dzień **30.09.2011r. w kwocie 1.769.161,18 zł tj: 8,48 %**

Prognoza na lata 2011 - 2020

Kwota długu obejmuje wszystkie zobowiązania Gminy do spłaty w latach 2011 – 2020. Kwota długu na dzień 31.12.2010r. po wprowadzonych zmianach wynosi 5.461.503,62 zł tj; 29,78 % zadłużenia do dochodów ogółem, w tym: wykup wierzytelności 3.413.713,62 zł.

Spłata i obsługa długu w latach 2011 – 2020 po wprowadzonych zmianach przedstawia się w sposób następujący:

- **rok 2011** – rozchody z tytułu spłaty długu **826.606 zł** z tego: spłaty rat 726.249 zł, co stanowi 4,12 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.

Brak pełnego zabezpieczenia w wolnych środkach na spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 339.260 zł zabezpieczono w planowanym kredycie, który nie został zaciągnięty. Na wydatki związane z obsługą długu zaplanowano wydatki w kwocie 100.357 zł.

Spłaty zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wodociągowanie jest spłacana z wydatków planowanych na inwestycje w dziale 010 – Rolnictwo i Leśnictwo. Na rok 2011 zaplanowano wydatki w kwocie 1.525.000 zł, w tym: spłata wierzytelności w roku 2011 – 1.355.277 zł. Na spłatę wierzytelności w roku 2011 pozyskano z Unii Europejskiej środki w kwocie 1.100.000 zł, które wpłynęły do Gminy w miesiącu lutym z czego splacono 38 rat wierzytelności, co zmieniło kwotę długu oraz wielkość rat do spłaty. Na pozostałe spłaty rat wierzytelności wraz z odsetkami na rok 2011 zwiększono wydatki do kwoty 511.230 zł.

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek po zmianie na rok 2011 to kwota **1.962.868 zł**, w tym: planowany deficyt - 1.623.608 zł kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek -339.260 zł i nowo zaciągany kredyt w kwocie 240.000 zł.

Prognozowana kwota długu na dzień 31.12.2011 r. – 5.342.846 zł tj: 26,61 % zadłużenia do dochodów gminy. Wyliczenie kwoty długu obejmuje planowany kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 339.260 zł, który nie został zaciągnięty.

- **rok 2012** – spłata i obsługa długu na rok 2012 w kwocie **1.001.783 zł** z tego: spłaty rat 899.521 zł co stanowi 5,38 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.

Na wydatki związane z obsługą długu zaplanowano wydatki w kwocie 102.262 zł.

Spłaty zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wodociągowanie jest spłacana z wydatków planowanych na inwestycje w dziale 010 –

Rolnictwo i Leśnictwo, na które zaplanowano wydatki w kwocie 380.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł. Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2012 to kwota 90.000 zł oraz 817.021 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Kwota długu na dzień 31.12.2012 r. – 5.112.834 zł, 27,46 % .

Spłat rat pożyczek i kredytów w roku 2012 ulegnie zmniejszeniu, ponieważ Gmina Jezewo uzyska umorzenie pożyczki z WFOŚ i GW w kwocie 180.000 zł oraz jeżeli nie zaciągnie w roku 2011 kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów o 84.815 zł tj: łącznie zmniejszą się spłaty o 264.815 zł – kwota spłaty rat wyniesie 634.706 zł.

- **rok 2013** – spłata i obsługa długu w roku 2013 to kwota **1.061.214 zł** z tego: spłaty rat 936.240 zł co stanowi 5.17 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.

Na obsługę długu zaplanowano wydatki w kwocie 124.974 zł. Na spłaty wykupu wierzytelności w wydatkach inwestycyjnych w dziale 010 – Rolnictwo i Leśnictwo zaplanowano wydatki w kwocie 360.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. – 3.939.082 zł, 19,21 % zadłużenia do dochodów gminy. Po ewentualnym zmniejszeniu spłat o 84.815 zł planowanych do spłaty z zaciągniętego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, kwota rat do spłaty wyniesie 851.425 zł .

- **rok 2014** – spłata rat i obsługa długu w roku 2014 w kwocie **1.035.163 zł** z tego: spłaty rat 936.237 zł co stanowi 5,29 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.

Na obsługę długu zaplanowano wydatki w kwocie 98.926 zł. Na spłaty wykupu wierzytelności w wydatkach inwestycyjnych w dziale 010 – Rolnictwo i Leśnictwo zaplanowano wydatki w kwocie 340.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. – 2.765.333 zł, 14,14 % zadłużenia do dochodów gminy. Również kwota spłat rat może ulec zmniejszeniu o 84.815 zł planowanych do spłaty z zaciągniętego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, kwota rat do spłaty wyniesie 851.422 zł

- **rok 2015** - spłata i obsługa długu na rok 2015 w kwocie **793.837 zł** z tego: spłaty rat 711.672 zł co stanowi 3,97 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.

Na wydatki związane z obsługą długu zaplanowano wydatki w kwocie 82.165 zł. Spłaty zadłużenia z tytułu wykupu wierzytelności zaciągniętych w roku 2010 na wodociągowanie jest spłacana z wydatków planowanych na inwestycje w dziale 010 – Rolnictwo i Leśnictwo, na które zaplanowano wydatki w kwocie 325.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2012 r. – 1.816.149 zł, 9,08 % zadłużenia do dochodów gminy. Wystąpi również zmniejszenie spłaty rat o kwotę 84.815 zł planowanych do spłaty z zaciągniętego kredytu na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, kwota rat do spłaty wyniesie 626.857 zł

- **rok 2016** - spłata rat i obsługa długu w roku 2016 w kwocie **577.717 zł** z tego: spłaty rat 544.359 zł co stanowi 2,82 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.

Na obsługę długu zaplanowano wydatki w kwocie 33.358 zł. Na spłaty wykupu wierzytelności zaplanowano w wydatkach inwestycyjnych w dziale 010 – Rolnictwo i Leśnictwo zaplanowano wydatki w kwocie 310.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł. Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. – 1.034.278 zł, 5,05 % zadłużenia do dochodów gminy.

- **rok 2017** – spłata rat i obsługa długu w roku 2017 w kwocie **173.205 zł** z tego: spłaty rat 163.401 zł co stanowi 0,83 % łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów.
Na obsługę długu zaplanowano wydatki w kwocie 9.804 zł. Na spłaty wykupu wierzytelności, zaplanowano wydatki w dziale 010 –Rolnictwo i Leśnictwo w kwocie 300.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. – 633.365 zł, 3,02 % zadłużenia do dochodów gminy.

- **rok 2018** – na spłatę zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności zaplanowano wydatki w dziale 010 –Rolnictwo i Leśnictwo w kwocie 280.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. – 395.853 zł, 1,84 % zadłużenia do dochodów gminy.

- **rok 2019** – na spłatę zobowiązania z tytułu wykupu wierzytelności zaplanowano wydatki w dziale 010 –Rolnictwo i Leśnictwo w kwocie 260.000 zł w tym: spłata wierzytelności 237.512 zł.

Kwota długu na dzień 31.12.2013 r. – 158.341 zł, 0,71 % zadłużenia do dochodów gminy.

- **rok 2020** – zaplanowano wydatki w dziale 010- Rolnictwo i leśnictwo na ostatni rok spłaty wierzytelności w kwocie 158.341 zł.

W latach objętych prognozą zadłużenia Gminy Jeżewo nie przekraczają 60 % , najwyższy procent zadłużenia jest na koniec roku 2010 i wynosi 29,78% i obniża się co roku od 3-10 %.
W każdym roku począwszy od roku 2013 prognozuje się osiągnąć nadwyżkę budżetową, aby w pełni zabezpieczyć spłatę zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów.

Nowo zaciągany kredyt w latach 2011 – 2012 w kwocie 330.000 zł w niewielkim stopniu zwiększy zadłużenie gminy oraz spłaty rat pożyczek i kredytów.

W wykazie „Przedsięwzięć do WPF na lata 2011-2014 wprowadzono zmiany związane ze zwiększeniem i zmniejszeniem wydatków na inwestycje w transporcie i łączności oraz w rolnictwie i łowiectwie zgodnie z załącznikiem Nr 3 „Plan Finansowy Inwestycji na 2011 rok Gminy Jeżewo” wprowadzono zmiany wynikające z zał. Nr II (wydatki),

Prognozowanie dochodów i wydatków w tak odległym czasie zależy w dużym stopniu od polityki finansowej gminy i kierunków rozwoju oraz planowanych inwestycji w kolejnych latach budżetowych.

WICEPRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

Grzegorz Ziółkowski