

**Uchwała Nr /11
Rady Gminy Męcinka
z dnia 28 lutego 2011 r.**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Męcinka
na lata 2011–2028.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) uchala się, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Męcinka na lata 2011–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1, do Uchwały Nr .../11 Rady Gminy Mecinka z dnia 28 lutego 2011 r.
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MĘCINKA NA LATA 2011 - 2028

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	12 558 389,28	16 096 406,45	18 415 261,95	16 627 576,95	16 025 743,00	13 919 040,00
1a	dochody bieżące	11 863 128,53	12 700 907,38	11 691 354,95	12 140 242,47	11 806 899,00	12 844 040,00
1b	dochody majątkowe, w tym	695 260,75	3 395 499,07	6 723 907,00	4 487 334,48	4 218 844,00	1 075 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	56 668,35	139 798,37	326 740,00	82 786,41	747 000,00	385 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 623 244,81	10 092 289,67	11 270 048,36	11 127 060,39	11 061 201,76	11 000 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 992 254,00	4 309 787,00	4 934 577,00	4 934 577,00	5 158 800,00	5 128 800,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	589 324,00	561 638,00	571 703,00	571 703,00	517 921,00	500 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	2 935 144,47	6 004 116,78	7 145 213,59	5 500 516,56	4 964 541,24	2 919 040,00

Proгноза 2013	Proгноза 2014	Proгноза 2015	Proгноза 2016	Proгноза 2017	Proгноза 2018	Proгноза 2019	Proгноза 2020	Proгноза 2021	Proгноза 2022
13 288 000,00	13 285 000,00	14 545 000,00	15 700 000,00	15 400 000,00	15 300 000,00	14 330 000,00	14 500 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
13 158 000,00	13 240 000,00	13 500 000,00	13 700 000,00	13 900 000,00	14 100 000,00	14 300 000,00	14 500 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
130 000,00	45 000,00	1 045 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 500 000,00	11 150 000,00	11 500 000,00	11 600 000,00	11 700 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00
5 200 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00
480 000,00	510 000,00	530 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	550 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00
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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 788 000,00	2 135 000,00	3 045 000,00	4 100 000,00	3 700 000,00	3 400 000,00	2 130 000,00	2 000 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00

Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 700 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00	12 700 000,00
5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00
560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00
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
2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	3 871 439,00	1 384 818,00	1 200 534,00	1 200 533,88	239 253,76	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	492 273,00	1 200 533,88	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	6 806 583,47	7 388 934,78	8 345 747,59	6 701 050,44	5 203 795,00	2 919 040,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	706 637,00	703 269,00	2 172 855,00	1 071 393,00	3 033 062,00	1 376 500,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	518 027,00	599 150,00	1 717 855,00	678 300,00	2 548 062,00	936 500,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	188 610,00	104 119,00	455 000,00	393 093,00	485 000,00	440 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	6 099 946,47	6 685 665,78	6 172 892,59	5 629 657,44	2 170 733,00	1 542 540,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	3 984 584,04	10 520 582,27	10 924 747,00	9 744 965,68	2 170 733,00	1 542 540,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	8 830 058,00	8 830 058,00	655 712,00	1 458 446,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 500 000,00	3 758 200,00	5 286 115,00	4 373 562,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	3 615 362,43	-76 716,49	534 260,59	258 253,76	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	4 577 150,00	7 736 200,00	10 302 460,00	11 431 462,00	8 883 400,00	7 949 200,00

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
2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
202 000,00	194 000,00	187 000,00	182 000,00	179 000,00	197 200,00
170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	193 200,00
32 000,00	24 000,00	17 000,00	12 000,00	9 000,00	4 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 098 000,00	2 106 000,00	2 113 000,00	2 118 000,00	2 121 000,00	2 102 800,00
2 098 000,00	2 106 000,00	2 113 000,00	2 118 000,00	2 121 000,00	2 102 800,00
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
873 200,00	703 200,00	533 200,00	363 200,00	193 200,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 535 115,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 622 562,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	5,63%	4,37%	11,80%	6,44%	18,93%	9,89%		
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	11,60%	8,10%		
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE		
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	5,63%	4,37%	11,80%	6,44%	8,80%	9,89%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	36,45%	48,06%	55,95%	47,49%	55,43%	57,11%		
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 811 854,81	10 196 408,67	11 725 048,36	11 520 153,39	11 546 201,76	11 440 000,00		
20	Wydatki ogółem (10+19)	13 796 438,85	20 716 990,94	22 649 795,36	21 265 119,07	13 716 934,76	12 982 540,00		
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 238 049,57	-4 620 584,49	-4 234 533,41	-4 637 542,12	2 308 808,24	936 500,00		
22	Przychody budżetu (4+5+11)	5 371 439,00	5 143 018,00	6 486 649,00	5 574 095,88	239 253,76	0,00		
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	518 027,00	599 150,00	1 717 855,00	678 300,00	2 548 062,00	936 500,00		

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	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
9,32%	8,54%	7,73%	6,50%	6,96%	7,01%	7,05%	6,97%	1,45%	1,40%			
6,91%	12,26%	14,49%	14,03%	11,97%	11,86%	12,37%	13,11%	13,23%	13,90%			
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK			
9,32%	8,54%	7,73%	6,50%	6,96%	7,01%	7,05%	6,97%	1,45%	1,40%			
53,55%	47,77%	38,17%	30,77%	26,05%	20,58%	15,91%	9,54%	8,09%	6,95%			
10 905 000,00	11 515 000,00	11 830 000,00	11 900 000,00	11 952 000,00	12 110 000,00	12 340 000,00	12 615 000,00	12 748 000,00	12 740 000,00			
12 455 000,00	12 515 000,00	13 750 000,00	14 980 000,00	14 580 000,00	14 438 000,00	13 460 000,00	13 604 000,00	14 830 000,00	14 830 000,00			
833 000,00	770 000,00	795 000,00	720 000,00	820 000,00	862 000,00	870 000,00	896 000,00	170 000,00	170 000,00			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
833 000,00	770 000,00	795 000,00	720 000,00	820 000,00	862 000,00	870 000,00	896 000,00	170 000,00	170 000,00			

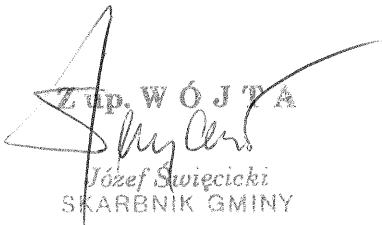
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1,35%	1,29%	1,25%	1,21%	1,19%	1,31%	
14,36%	15,07%	15,12%	15,17%	15,21%	15,25%	
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
1,35%	1,29%	1,25%	1,21%	1,19%	1,31%	
5,82%	4,69%	3,55%	2,42%	1,29%	0,00%	
12 732 000,00	12 724 000,00	12 717 000,00	12 712 000,00	12 709 000,00	12 704 000,00	
14 830 000,00	14 830 000,00	14 830 000,00	14 830 000,00	14 830 000,00	14 806 800,00	
170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	193 200,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	193 200,00	

Męcinka 17.2.2011 r.

Uzasadnienie
do zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Męcinka
na lata 2011 – 2028. wprowadzanych uchwałą w dniu 28 lutego 2011 r.

Na sesję Rady Gminy Męcinka w dniu 28 lutego 2011 r. przedstawiono projekt zmian do budżetu na 2011 r. po stronie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych (Dz. U z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jst powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu jednostki. Dlatego też konieczne jest podjęcie uchwały przez Radę Gminy w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej.

Największe kwoty spłat zadłużenia Gminy przypadają na lata 2011 – 2020. Z prognozy wynika, że gminę będzie stać na spłatę zadłużenia. Niemniej jednak aby uniknąć niebezpieczeństwa przekroczenia 60 % zadłużenia na koniec roku 2012 proponuje się zwiększyć po 200 tys. zł spłatę długu w roku 2011 i 2012 w stosunku do wcześniej planowanej. Wówczas na koniec 2012 roku zadłużenie zmniejszy się do kwoty 7.946.900 zł. tj. 57,11 %. Taka zmiana wydaje się konieczna ponieważ, gdyby utrzymała się tendencja spadkowa dochodów budżetowych to na koniec 2012 roku zadłużenie gminy mogłoby przekroczyć granicę 60%, a do tego nie można doprowadzić. Dlatego już dzisiaj należy podejmować kroki ostrożnościowe. Gdyby jednak dochody gminy zaczęły rosnąć to tylko poprawi sytuację finansową gminy i zwiększy zdolności inwestycyjne. Ponadto dokonano korekty - zmniejszenia planu dochodów - poczynając od roku 2013 i lata następne, z uwagi na zapowiadane przez rząd i publikowane w mediach ograniczenia w finansach publicznych. Sygnały te zmuszają do przyjęcia wariantu bardzo ostrożnościowego w planowaniu wieloletnim. Dokonano również zmniejszenia planu wydatków majątkowych na rok 2012 przesuwając środki na zwiększenie o 200 tys. zł. planowanej wcześniej spłaty długu przypadającej na rok 2012. Pierwotna prognoza finansowa zakładała wskaźnik zadłużenia na koniec 2012 r. na poziomie 59,98 % jest to granica bardzo niebezpieczna, na co zwróciła uwagę również Regionalna Izba Obrachunkowa w wydanej opinii o możliwości spłaty długu. Proponowane zmiany zakładają obniżenie wskaźnika zadłużenia na koniec 2012 r. do poziomu 57,11%, jest on bardziej bezpieczny ale i tak wysoki, co potwierdza tylko konieczność oszczędności i racjonalizacji wydatków gminy.


Z up. WÓJTA
Józef Święcicki
SKARBNIK GMINY