

Uchwała Nr VIII/119/2011
Rady Miejskiej w Dziwnowie
z dnia 25 maja 2011 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dziwnów
na lata 2011- 2015.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 oraz art. 226 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr V/73/2011 Rady Miejskiej w Dziwnowie z dnia 11 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dziwnów na lata 2011 – 2015 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Dziwnów na lata 2011-2015” otrzymuje jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
2. Załącznik Nr 2 „Objaśnienia wartości przyjętych w WPF Gminy Dziwnów na lata 2011-2015” otrzymuje jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały
3. Załącznik Nr 3 „Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Dziwnów w latach 2011-2015” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Dziwnowa,

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Joanna Piwińska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾
Gminy Dziwnów
na lata 2011 - 2015

Lp.	Wyszczególnienie	2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	rok 2015
1.	Dochody ogółem²⁾, z tego:	22 874 995,00	23 150 000,00	23 200 000,00	23 300 000,00	23 500 000,00
a)	dochody bieżące	16 154 995,00	19 450 000,00	19 500 000,00	19 500 000,00	19 700 000,00
b)	dochody majątkowe, w tym:	6 720 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
	- ze sprzedaży majątku	4 330 000,00	3 650 000,00	3 650 000,00	3 770 000,00	3 780 000,00
2.	Wydatki bieżące³⁾ (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 979 995,00	16 983 000,00	17 149 000,00	17 904 000,00	18 152 000,00
a)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ⁴⁾	8 086 000,00	8 000 000,00	8 050 000,00	8 100 000,00	8 150 000,00
b)	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁵⁾	2 766 000,00	2 770 000,00	2 770 000,00	2 800 000,00	2 850 000,00
c)	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:					
	- gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp					
d)	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ⁶⁾					
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	4 895 000,00	6 167 000,00	6 051 000,00	5 396 000,00	5 348 000,00
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	4 251 329,00				
	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	4 251 329,00				
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu⁷⁾					
6.	Środki do dyspozycji (3+4+5) na (7+8+9)	9 146 320,00	6 167 000,00	6 051 000,00	5 396 000,00	5 348 000,00
7.	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 045 000,00	2 467 000,00	2 351 000,00	1 596 000,00	1 548 000,00
a)	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 720 000,00	2 220 000,00	2 180 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
b)	wydatki bieżące na obsługę długu	325 000,00	247 000,00	171 000,00	96 000,00	48 000,00
8.	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)					
9.	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	7 101 329,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
10.	Wydatki majątkowe⁸⁾, w tym:	8 890 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00
a)	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	1 540 000,00	1 390 000,00	1 000 000,00	400 000,00	450 000,00
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)⁹⁾	2 000 000,00				

12.	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) ¹⁰⁾					
13.	Kwota długu ¹¹⁾ , w tym:	7 400 000,00	5 180 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	0,00
a)	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ¹²⁾					
b)	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy					
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp ¹³⁾					
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ¹⁴⁾	0,09	0,11	0,10	0,05	0,04
a)	maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ¹⁵⁾	0,11	0,13	0,17	0,19	0,22
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ¹⁶⁾	Zgodny z art. 243/	Zgodny z art. 243/	Zgodny z art. 243/	Zgodny z art. 243/	Zgodny z art. 243/
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochody ogółem -max 15% z art. 169 sufp ¹⁷⁾	8,90	10,65	10,13	X	X
18.	Zadłużenie/dochody ogółem (13 –13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ¹⁸⁾	32,39	22,37	12,93	X	X
19.	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	18 304 995,00	17 230 000,00	17 320 000,00	18 000 000,00	18 200 000,00
20.	Wydatki ogółem (10+19)	27 194 995,00	20 930 000,00	21 020 000,00	21 800 000,00	22 000 000,00
21.	Wynik budżetu (1 - 20)	-4 320 000,00	2 220 000,00	2 180 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
22.	Przychody budżetu	6 040 000,00				
23.	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 720 000,00	2 220 000,00	2 180 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00

1) Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto uchwała budżetowa określa wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie

2) Poz. 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

3) Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały

4) W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

5) Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

6) Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

7) Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek

8) Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

9) Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 i 3 ufp.

10) Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki) gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

11) W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

12) Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249. poz. 2104, z późn. zm.).

13) W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

14) W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

15) W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.

16) W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

17) Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

18) W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

* kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 13b, 14, 15 oraz 16-18 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - **niewłaściwe skreślić****

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr VIII/119/2011
Rady Miejskiej
w Dziwnowie z 25.05.2011

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Dziwnów
na lata 2011 - 2015**

1. Dotyczy dochodów roku 2011 (lat 2012 - 2015) wykazanych w poz. 1:

Zmiana dotyczy roku 2011 w związku z wprowadzeniem zmian budżetu polegających na zwiększeniu otrzymanych dotacji o kwotę 30.995,00 zł. Plan dochodów ogółem wynosi 22.874.995,00 zł, w tym dochody bieżące kwota 16.154.995,00 zł.

**2. Dotyczy wydatków roku 2011 (lat 2012 - 2015) wykazanych w poz. 2 ,
w poz. 10 i poz. 20:**

Wydatki bieżące:

Zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej i Zarządzeniem Burmistrza zwiększono wydatki o kwotę 170.995,00 zł, w związku z czym wydatki bieżące wynoszą 17.979.995,00 zł

Wydatki majątkowe:

Wydatki majątkowe po zmianach wynoszą 8.890.000,00 zł, i zmniejszyły się o kwotę 140.000,00 zł, które przeznaczono na wydatki bieżące.

W ramach wydatków majątkowych dokonano również zmiany polegającej na zwiększeniu do kwoty 1.540.000,00 zł wydatków majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 4 ufp (poz.10 a WPF)

Wydatki ogółem wynoszą 27.194.995,00 zł

- 3.** W poz. 4 wprowadzono aktualną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych plus wolne środki w wysokości 4.251.329,00 zł.
- 4.** Nie zmieniają się kwoty przychodów, rozchodów oraz długu.

Planowane i realizowane przedsięwzięcia
Gminy Dziwnów
w latach 2011- 2015

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr V/73/2011 z dnia 11.02.2011
Rady Miejskiej
w Dziwnowie

w złotych

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe (w zł)	Limity wydatków (w zł)					Limit zobowiązań ¹⁾ (w zł)
			od	do		2011 r.	2012 r.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Przedsięwzięcia ogółem:				23 890 000,00	8 890 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	23 890 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				23 890 000,00	8 890 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
2.	Programy, projekty lub zadania (razem)				23 890 000,00	8 890 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	23 890 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				23 890 000,00	8 890 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
a)	programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)				4 780 000,00	1 540 000,00	1 390 000,00	1 000 000,00	400 000,00	450 000,00	4 780 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				4 780 000,00	1 540 000,00	1 390 000,00	1 000 000,00	400 000,00	450 000,00	
1	Budowa Promenady widokowej w Dziwnowie	Urząd Miejski	2008	2013	2 050 000,00	1 430 000,00	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00
	- wydatki bieżące	600 60016 6050			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				2 050 000,00	1 430 000,00	320 000,00	300 000,00	0,00	0,00	
2	Rewitalizacja parków w Międzywodziu, Łukęcinie i Dziwnowie	Urząd Miejski	2010	2014	930 000,00	10 000,00	470 000,00	300 000,00	150 000,00	0,00	930 000,00
	- wydatki bieżące	900 90095 6050			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				930 000,00	10 000,00	470 000,00	300 000,00	150 000,00	0,00	
3	Rewitalizacja obszarów powojaskowych	Urząd Miejski	2010	2015	1 800 000,00	100 000,00	600 000,00	400 000,00	250 000,00	450 000,00	1 800 000,00
	- wydatki bieżące	600 60016 6050			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				1 800 000,00	100 000,00	600 000,00	400 000,00	250 000,00	450 000,00	
b)	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Program ...				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				19 110 000,00	7 350 000,00	2 310 000,00	2 700 000,00	3 400 000,00	3 350 000,00	19 110 000,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				19 110 000,00	7 350 000,00	2 310 000,00	2 700 000,00	3 400 000,00	3 350 000,00	

29	Budowa oświetlenia w gminie	Urząd Miejski	2011	2011	20 000,00	20 000,00					20 000,00
	- wydatki bieżące	900 90015 6050									
	- wydatki majątkowe				20 000,00	20 000,00					
30	Dotacja na przebud.chodnika A.Krajowej M-dzie-drogi publiczne wojewódzkie	Urząd Miejski	2011	2011	70 000,00	70 000,00					70 000,00
	- wydatki bieżące	600 60013 6300									
	- wydatki majątkowe				70 000,00	70 000,00					
31	Projekt ujęcia wody w Kodrąbku	ZGWW	2011	2011	50 000,00	50 000,00					50 000,00
	- wydatki bieżące	900 90001 6650									
	- wydatki majątkowe				50 000,00	50 000,00					
32	Wiata przystankowa w Międzywodziu	Urząd Miejski	2011	2011	6 000,00	6 000,00					6 000,00
	- wydatki bieżące	900 90095 6050									
	- wydatki majątkowe				6 000,00	6 000,00					
33	Pomosty pływające	Urząd Miejski	2011	2011	200 000,00	200 000,00					200 000,00
	- wydatki bieżące	900 90095 6050									
	- wydatki majątkowe				200 000,00	200 000,00					
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
	- wydatki bieżące										
	- wydatki majątkowe										
4.	Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Umowa ...				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

²⁾ W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1 ufp). Umów na czas nieokreślony lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.