

**Uchwała Nr I/1/11
Rady Gminy Chodzież
z dnia 28 stycznia 2011 roku**

**zmieniająca Uchwałę Nr XV/86/10 Rady Gminy Chodzież w sprawie uchwalenia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chodzież na lata 2011-2018**

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 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., Nr 157, poz.1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r., Nr 157, poz.1241 ze zm.) Rada Gminy Chodzież uchwala, co następuje:

- § 1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XV/86/10 Rady Gminy Chodzież z dnia 28 grudnia 2010 r. otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XV/86/10 Rady Gminy Chodzież z dnia 28 grudnia 2010 r. otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3. Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XV/86/10 Rady Gminy Chodzież z dnia 28 grudnia 2010 r. otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chodzież.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady


Marja Jahnz

**Uzasadnienie do
Uchwały Nr I/1/11
Rady Gminy Chodzież
z dnia 28 stycznia 2011 roku**

- 1) Wprowadzono dodatkowe środki zwiększające limit wydatków w roku 2011 na zadanie „Rekultywacja nieczynnego składowiska odpadów komunalnych w Kamionce”, co spowodowała również zwiększenie łącznych nakładów finansowych oraz limitu zobowiązań na to zadanie, o kwotę 7.000 zł. Zwiększenie nakładów na ten cel nastąpiło w związku z koniecznością likwidacji obsunięć ziemi na skarpach składowiska, które powstały w skutek nasilonych opadów.
- 2) Zmiana została dokonana w załączniku nr 3, w pkt III „Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok”, w kolumnie „Limit zobowiązań” w związku z tym, że podpisana umowa na daną usługę winna umniejszyć wielkość limitu zobowiązań.
- 3) Zmiany w uchwale budżetowej na rok 2011 spowodowały konieczność przeliczenia wartości wykazywanych w załączniku nr 1 do podjętej Uchwały Nr XV/86/10 z dnia 28 grudnia 2010 r.
 - wprowadzona zmiana wartości dochodów w roku 2011 o wielkość przyznanych dotacji nie wpływu na przedstawioną ich prognozę w kolejnych latach;
 - w wydatkach bieżących i majątkowych w roku 2011 dokonano zmian uwzględnionych w uchwale zmieniającej budżet;
 - w kolejnych latach wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) wzrastają o 2%;
 - w kolejnych latach wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrastają o 3,5%, bez środków zaplanowanych w roku 2011 dotyczących wydatków o charakterze jednorazowym (*odprawa emerytalna, środki na wybory*);
 - w kolejnych latach w zaplanowanych środkach związanych z funkcjonowaniem organów JST limity wydatków wzrastają o stopień inflacji.

Przewodniczący Rady


Maria Jahnz

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018
13	Kwota długu ^[10] , w tym:	6 383 199,00	4 939 399,00	3 763 399,00	2 736 399,00	1 836 399,00	978 399,00	210 399,00	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	335 611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez istniejące do spłaty w danym roku budżetowym przypadających do spłaty zgodnie z art. 244 ufp ^[12]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań ^[13]	0,12	0,13	0,11	0,09	0,08	0,07	0,06	0,01
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,18	0,15	0,14	0,17	0,16	0,15	0,14	0,15
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp	Zgodny z art. 243 ufp/nie zgodny z art. 243 ufp
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) - max 15% z art. 169 sufp ^[16]	11,78%	13,08%	10,56%	8,97%	7,53%	6,76%	5,70%	1,49%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	45,99%	36,10%	27,50%	20,01%	13,26%	6,98%	1,48%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	10 724 889,00	10 946 884,00	11 155 730,00	12 280 562,00	11 626 357,00	11 883 819,00	12 155 641,00	12 447 655,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	18 822 631,00	12 236 980,00	12 510 428,00	12 590 329,00	12 950 435,00	13 159 518,00	13 417 515,00	14 140 850,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-4 941 789,00	1 443 800,00	1 176 000,00	1 087 000,00	900 000,00	858 000,00	768 000,00	210 399,00
22	Przychody budżetu	6 216 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 275 011,00	1 443 800,00	1 176 000,00	1 027 000,00	900 000,00	858 000,00	768 000,00	210 399,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 275 011,00	1 443 800,00	1 176 000,00	1 027 000,00	900 000,00	858 000,00	768 000,00	210 399,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych								
b	wolne środki								
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji								
d	przychody z prywatyzacji								
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek								
f	nadwyżka bieżąca	1 275 011,00	1 443 800,00	1 176 000,00	1 027 000,00	900 000,00	858 000,00	768 000,00	210 399,00
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:								

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (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

^[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

^[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać leż spłacie zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

^[3] W tej pozycji należy wykazać wyodrębnienie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wyodrębnienia ze stosunku o pracę.

^[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

^[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsiębiorcy.

^[6] Inne przychody w tej pozycji to: przywilegia, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

^[7] Pozycja powinna zawierać leż spłacie zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

^[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

^[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

^[10] 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.

^[11] Skrół supł oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

^[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

^[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

^[15] 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

^[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

^[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związanych z wydatkami współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

OBJAŚNIENIA przyjętych wartości

Do opracowania WPF wykorzystano dane historyczne dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2008-2009, bieżące dane związane z realizacją budżetu, założenia makroekonomiczne przyjęte w WFPF, informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wartości przyjęte w WPF w zakresie dochodów:

Prognozując dochody na kolejne lata dokonano ich podziału na grupy, tj.

- 1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami
– dochody te na rok 2011 przyjęto zgodnie z otrzymanym pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku – w kwocie: 2.122.355 zł oraz zgodnie z otrzymanym pismem z Krajowego Biura Wyborczego nr DPL 3101-21/10 z dnia 5 października 2010 roku w kwocie: 910 zł. Na kolejne lata natomiast dochody te ustalono na niezmiennym poziomie;
- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin
– dochody te na rok 2011 przyjęto zgodnie z otrzymanym pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I-3.3010-18/10 z dnia 21 października 2010 roku – w kwocie: 171.198 zł. Na kolejne lata przyjęto wskaźnik zmniejszenia otrzymywanych dotacji o 10% do rok 2015 włącznie, natomiast od roku 2016 przyjęto stałą wysokość dotacji. Takie założenie związane jest z malejącym dofinansowaniem zadań własnych z budżetu państwa;
- 3) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) – na rok 2011 wysokość wpływów z podatku została przyjęta zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 roku w kwocie: 1.990.418 zł, tj. 37,12% udziału a więc o 0,18 punktu procentowego więcej niż w 2010 roku. Kalkulując wielkości udziałów na lata następne przyjęto założenie mniej optymistyczne niż wynikające z założeń makroekonomicznych przyjętych do WFPF, tj. wzrost tych wielkości o stopień inflacji (2012 – 2,5%; 2013 – 2,5%; 2014 – 2,5%; 2016 – 2,7%; 2018 – 2,5%);
- 4) subwencja ogólna - roczna planowana kwota subwencji ogólnej na 2011 rok dla Gminy Chodzież wynosi:

- część oświatowa	2.524.237 zł
- część wyrównawcza	1.393.182 zł
➤ kwota podstawowa	508.654 zł
➤ kwota uzupełniająca	884.528 zł
- część równoważąca	9.568 zł

W związku z przewidywanym wzrostem liczby uczniów uczących się w gminie subwencja oświatowa wykazuje tendencję wzrostową – poza wzrostem liczby uczniów przyjęto wzrost kwoty subwencji na jednego ucznia o 3%. Od roku 2016 kwota subwencji

pozostaje na niezmiennym poziomie, gdyż trudno jest przewidzieć sytuację gminy na tak odległy okres.

Kwota subwencji wyrównawczej na rok 2011 oraz równoważącej w stosunku do roku 2010 spadła odpowiednio o ok. 12% i 30% stąd prognozowany jest spadek wielkości subwencji na kolejne lata o 10% a od 2016 roku przyjmuje się stałą kwotę subwencji;

- 5) udziały w podatkach pobieranych przez urzędy skarbowe – gmina nie ma wpływu na kształtowanie się tych wielkości stąd przyjęto plan na kolejne lata na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego i utrzymano te wielkości na stałym poziomie;
- 6) wpływy z podatków lokalnych od osób fizycznych i prawnych oraz rekompensata utraconych dochodów – prognozując te wpływy przyjęto wskaźnik inflacji.

Podatki z roku na rok wykazywały tendencję wzrostową co wynikało z podwyżki stawek oraz w przypadku podatku od nieruchomości wzrostu podstawy opodatkowania (m.in. obiekty związane z przesyłem energii elektrycznej i obiektów związanych z działalnością gospodarczą).

W przypadku podatku od środków transportowych mogliśmy w roku 2010 zaobserwować tendencję spadkową, wynikająca ze złej koniunktury w dziedzinie transportu – podatnicy sprzedają lub czasowo wyrejestrowują pojazdy będące podstawą opodatkowania.

Wysokość stawki podatku rolnego ustalana jest na podstawie średniej ceny skupu żyta, ogłoszonej w komunikacie Prezesa GUS. W roku 2009 Rada Gminy w Chodzieży podjęła uchwałę w sprawie obniżenia ceny 1q co spowodowało spadek wielkości planowanych wpływów. Na rok 2011 cena 1q nie została obniżona.

Dochody z podatku leśnego zależą głównie od wysokości stawki na dany rok ustalonej na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, ogłoszonej w komunikacie prezesa GUS.

- 7) dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane zgodnie z obowiązującymi umowami oraz planowanym do sprzedaży terenem przeznaczonym pod zabudowę mieszkaniową – jednorodzinna i wielorodzinna zgodnie z podjętą Uchwałą Nr VII/41/10 Rady Gminy w Chodzieży w sprawie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Gmina posiada grunty położone w obrębie wsi Rataje, które obecnie (do 2011 roku) są przedmiotem dzierżawy na cele rolne. W roku 2011 planuje się uchwalenie planu miejscowego zagospodarowania terenu i wyposażenie tego terenu w urządzenia infrastruktury technicznej. Tak przygotowane działki budowlane będą udostępnione potencjalnym nabywcom w latach 2012-2014.

ROK 2012

Przeprowadzono kalkulację planowanych do sprzedaży w 2012 roku, 15 działek w Ratajach o powierzchni ok. 1000 m² po 60 zł/1 m² – pod zabudowę jednorodzinna (900.000 zł) oraz pozostałych nieruchomości tj. działka o powierzchni 707 m² zabudowana budynkiem gospodarczym w Kamionce (3.000 zł), działka o powierzchni 1824 m² zabudowana budynkiem gospodarczym w Milczu (5.000 zł), działka zabudowana budynkiem byłej świetlicy wiejskiej w Stróżewie (40.000 zł).

Dodatkowo w roku 2012 gmina uzyska wpływy z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości (działki budowlane, budynki mieszkalne) – planowany dochód z tego tytułu zgodnie z postanowieniami umowy wynosi: 7.330 zł.

ROK 2013

Przeprowadzono kalkulację planowanych do sprzedaży w 2013 roku, 10 działek w Ratajach o powierzchni ok. 1000 m² po 70 zł/1 m² – pod zabudowę jednorodzinna (700.000 zł).

Dodatkowo podobnie jak w roku 2012 gmina uzyska wpływy z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości (działki budowlane, budynki mieszkalne) – planowany dochód z tego tytułu zgodnie z postanowieniami umowy wynosi: 4.150 zł.

ROK 2014

Przeprowadzono kalkulację planowanego do sprzedaży w 2014 roku, terenu w Ratajach pod zabudowę wielorodzinną (teren o powierzchni 10.000 m² po 40 zł/1 m² – 400.000 zł.

Dochody z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości kształtują się w wysokości: 3.150 zł

ROK 2015

Dochody z tytułu spłaty rat za zbyte w latach wcześniejszych nieruchomości przypadające na rok 2015 wynoszą: 2.790 zł.

Na lata następne nie zostały zaplanowane dochody majątkowe gdyż trudno jest przewidzieć zdarzenia gospodarcze w tak odległym okresie.

- 9) wpływy z dzierżawy m.in. lokali użytkowych, mieszkalnych, gruntów wchodzących w skład gminnego zasobu nieruchomości – na rok 2011 przyjęto w kwocie: 44.154 zł, planowane kwoty wynikają z zawartych umów z najemcami (dzierżawcami) oraz są zgodne z:

- Zarządzeniem Nr 45/2007 Wójta Gminy Chodzież z dnia 27 czerwca 2007 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek czynszu za lokale mieszkalne oraz lokale socjalne (*stawka czynszu została ustalona za 1 m² powierzchni użytkowej*);
- Uchwałą Nr VIII/59/09 Rady Gminy w Chodzieży z dnia 29 grudnia 2009 roku w sprawie zasad najmu oraz ustalania opłat za lokale użytkowe (*stawka czynszu została ustalona za 1 m² powierzchni użytkowej – waloryzacja następować będzie corocznie po opublikowaniu wskaźnika inflacji*);
- Uchwałą Nr VI/37/2000 Rady Gminy w Chodzieży z dnia 17 sierpnia 2000 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek za dzierżawę gruntów wchodzących w skład mienia komunalnego na terenie gminy Chodzież;

W kolejnych latach przewiduje się (co wynika również z zawartych umów) wzrost dochodów z najmu o stopień inflacji.

- 10) planowane wpływy z opłat rodziców za przedszkole – 7.500 zł (*na podstawie Uchwały Nr III/23/04 Rady Gminy w Chodzieży z dnia 27 maja 2004 roku w sprawie odpłatności za przedszkola gminne*) oraz wyżywienie dzieci w wysokości: 58.000 zł (*na podstawie Zarządzenia Nr 8 Dyrektora ZSP w Stróżewie z dnia 31 sierpnia 2010 roku w sprawie wysokości opłat za korzystanie z posiłków w stołówce przedszkolnej w Stróżewie*), z tytułu pomocy finansowej udzielanej z powiatu chodzieskiego z przeznaczeniem na dowozy uczniów do gimnazjum w Ratajach w wysokości: 63.000 zł (*zgodnie z Uchwałą Nr L/351/10 Rady Powiatu Chodzieskiego z dnia 9 listopada 2010 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Chodzież na częściowe pokrycie kosztów dowozu młodzieży do Gimnazjum w Zespole Szkół Licealno-Gimnazjalnych im. J. Wybickiego w Ratajach oraz porozumienia z dnia 23 czerwca 2005 r., ze zmianami*) – na lata kolejne zostały zwiększone o stopień inflacji.

- 11) na niezmienionym poziomie w latach 2011 do 2018 pozostawione zostały wpływy z tytułu:

- czynszu dzierżawnego za dzierżawę obwodów łowieckich polnych wydzierżawionych przez Starostę Chodzieskiego (plan ustalony na podstawie przewidywanego wykonania roku 2010);
- opłat rocznych za użytkowanie wieczyste nieruchomości gruntowych – zgodnie z podpisanymi umowami;
- opłaty za korzystanie z przystanków autobusowych zgodnie z zawartymi z przewoźnikami umowami (1.400 zł);

- wpływów z tytułu administrowania cmentarzem komunalnym (tzw. pokładne). Wysokość zaplanowanych środków została ustalona na poziomie roku 2010, stawki opłaty za miejsca pogrzebowe zostały ustalone na podstawie Zarządzenia Nr 41/2004 Wójta Gminy Chodzież z dnia 15 września 2004 roku w sprawie ustalenia opłat cmentarnych na cmentarzach komunalnych na terenie gminy Chodzież oraz korzystanie z domu pogrzebowego w Stróżewie i Milczu.
- wpływów z usług (ksero, usług pocztowych, najmu sali w placówkach oświatowych itp.), prognoza na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2010;
- wpływów z opłat od posiadania psów;
- z opłaty skarbowej, eksploatacyjnej, wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu;
- odsetek od nie terminowych wpłat podatków i opłat – plan utrzymany na poziomie roku 2010;
- odsetek od środków na rachunku bankowym;
- wpływów z różnych dochodów tj. wynagrodzenie dla płatnika zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych (350 zł);
- wpływów ze zwrotów kosztów utrzymania porządku w budynku wspólnoty (3.000 zł)
- dochodów należnych JST z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;
- wpływów za usługi opiekuńcze;
- wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
- wpływów z opłaty produktowej;
- wpływów z tytułu najmu sali oraz zwrotów za media w GOK w Ratajach.

Przedstawienie tabelaryczne zrealizowanych jak i prognozowanych dochodów w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej przedstawia załączona do projektu tabela pt. "Kształtowanie się dochodów Gminy Chodzież w latach 2008-2018.

Dochody bieżące w roku 2011 wzrosły w związku z przyznanymi dotacjami co nie ma wpływu na przedstawiane wielkości prognoz w kolejnych latach.

Wartości przyjęte w WPF w zakresie wydatków:

Planowane wydatki na rok 2011 są zgodne z wielkościami przedstawionymi w uchwale budżetowej.

W kolejnych latach przyjęto wzrost wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) o 2%, z tym że w roku 2014 doliczona została dodatkowo kwota realizowanego przedsięwzięcia dotyczącego rekultywacji zamkniętego składowiska odpadów komunalnych w Kamionce , w tym:

- 1) wydatków związanych funkcjonowaniem organów JST o stopień inflacji, tj. w roku 2012 – 2,5%; w roku 2013 – 2,5%; w roku 2014 – 2,5%; w roku 2015 – 2,6%; w roku 2016 – 2,7%; w roku 2017 – 2,6%; w roku 2018 o 2,5%;
- 2) wynagrodzeń i składek od nich naliczanych - przyjęto średni wzrost wynagrodzeń o ok. 3,5% (w tym zwiększenie wynagrodzeń dla nauczycieli o 7% od miesiąca września 2011 roku).

Zwiększenie w tym punkcie środków w roku 2011 dotyczy kwoty planowanego limitu na wynagrodzenie za doręczenie nakazów podatkowych na terenie miasta Chodzież oraz wydatków o charakterze jednorazowym (odprawa emerytalna, wynagrodzenia związane z wyborami). Do wzrostu wynagrodzeń od roku 2012 przyjęto tylko kwotę przewidzianą za doręczenie nakazów.

Wydatki objęte limitem zgodnie z art. 226 ust.4 ufp dotyczą:

WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

- zgodnie z zawartą umową z Wolters Kluwer Polska Sp. z o.o. Gmina Chodzież zobowiązała się do ponoszenia kosztów opieki autorskiej nad programem „LEX dla Samorządu Terytorialnego on-line” – umowa została zawarta w celu uzyskania bieżącego dostępu do aktualnej bazy przepisów prawnych; płatności zostały zaplanowane w równych kwotach na rok 2011, 2012, 2013 w wysokości: 9.873 zł (łącznie: 29.619 zł);
- zgodnie z decyzją Starosty Chodzieskiego dotyczącą zamknięcia składowiska odpadów w Kamionce, Gmina Chodzież została zobowiązana w określony technicznie sposób do zamknięcia składowiska zgodnie z załączonym harmonogramem działań związanych z rekultywacją składowiska, czyli przywróceniem wartości przyrodniczych terenu. Do wykonania zadania pozostał III etap związany z rekultywacją biologiczną, tj. zadarnianie wierzchowiny składowiska, posadzenie drzew i krzewów – prace powinny zostać zakończone do 31 grudnia 2014 roku.

Do wydatków objętych limitem w roku 2011 doliczono dodatkowe środki na wydatki związane z rekultywacją składowiska w związku z koniecznością likwidacji obsunięć ziemi na skarpach składowiska, które powstały w skutek nasilonych opadów (7.000 zł).

WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

Do realizacji w budżecie Gminy Chodzież na kolejne lata zostały przewidziane zadania pn.:

- „Budowa wiejskiego klubu kultury w Milczu” realizowanego zgodnie ze złożonym wnioskiem o przyznanie pomocy finansowej w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Głównym celem operacji jest wzrost aktywności kulturalnej oraz wzrost integracji mieszkańców sołectwa Milcz. Budynek ma powstać od podstaw. W całości przeznaczony będzie na potrzeby wiejskiego klubu kultury. Maksymalny poziom dofinansowania to 75% kosztów kwalifikowanych – wnioskowana kwota pomocy to 496.038 zł. Przewiduje się limity wydatków w roku 2011 w kwocie: 800.000 zł oraz w roku 2012 w wysokości 550.000 zł. W przypadku nie otrzymania dofinansowania zadanie nie zostanie zrealizowane.
- „Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Nowe-Toniszewo-Kopaszyn” zadanie jest realizowane przez Międzygminne Składowisko Odpadów Komunalnych Sp. zo.o. w Wagrowcu, gdzie gmina jest jednym z udziałowców – zgodnie z Uchwałą Nr XII/73/10 Rady Gminy w Chodzieży z dnia 10 listopada 2010 roku, w latach 2011 i 2012 zostaną przekazane środki na podwyższenie kapitału zakładowego spółki w łącznej kwocie: 161.000 zł.
- „Rataje - budowa kanalizacji deszczowej” – celem zadania jest poprawa warunków komunikacyjnych na drodze osiedlowej poprzez eliminację kałuż i podtopień drogi wodami opadowymi – w ramach zadania planuje się wykonać kanał deszczowy o długości ok. 275m. Inwestycja przewidziana do dalszej realizacji roku 2012.
- „Podanin – budowa ścieżki pieszo-rowerowej” – w roku 2009 została przygotowana dokumentacja na budowę chodnika przeznaczonego do ruchu pieszego i rowerowego o długości ok. 1 km i szerokości 2,5m z kostki betonowej, kontynuacja zadania przewidziana jest na rok 2013. Celem inwestycji jest poprawa bezpieczeństwa na drodze krajowej nr 11 w miejscowości Podanin poprzez odciążenie drogi od ruchu pieszo-rowerowego, który ma się odbywać na planowanej do wykonania ścieżce.

Wydatki majątkowe poza limitem planuje się do wysokości środków pozostających do dyspozycji na zadania inwestycyjne. Nie zostały one dokładnie określone, ale potrzeby gminy są w tym zakresie wysokie i z pewnością zostaną odpowiednio rozdysponowane w poszczególnych latach.

W roku 2011 gmina planuje zaciągnąć kredyt na realizację zaplanowanych inwestycji. W przypadku nie otrzymania dofinansowania ze środków unijnych zadania nie zostaną zrealizowane i tym samym kwota planowanego deficytu ulegnie zmniejszeniu.

Przychody w roku 2011 zostały również zwiększone o kwotę wolnych środków oraz częściowo nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości: 1.200.000 zł, zaplanowaną w roku 2010 jako rozchód – przelewy na rachunki lokat.

Rozchody zostały zaplanowane zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i kredytów zawartym w podpisanych umowach oraz przewidywaną spłatą planowanych do zaciągnięcia kredytów. Prognozę kształtowania się łącznej kwoty długu publicznego Gminy Chodzież na rok 2011 i lata kolejne przedstawia załączona Tabela Nr 1.

Wydatki bieżące na obsługę długu zostały zaplanowane przyjmując następujące założenia dotyczące wysokości naliczanych odsetek:

- przyjęte oprocentowanie kredytów - 6% rocznie;
- przyjęte oprocentowanie pożyczki z WFOŚiGW - 3,5% rocznie;
- przyjęte oprocentowanie pożyczki na wyprzedzające finansowanie – 1,3% rocznie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Chodzież została zaprojektowana na lata 2011 – 2018 w związku z wydłużoną spłatą planowanych do zaciągnięcia kredytów czy pożyczek.

Planowane wartości dochodów i wydatków w poszczególnych latach zwłaszcza odległych w czasie zmniejsza realizm przyjmowanych kwot, uznając więc że planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu w wielu przypadkach kwoty zostały przyjęte do prognozy na poziomie roku 2011.

Przewodniczący Rady


Maria Jahnz

Wykaz przedsięwzięć na lata 2011- 2014

L.p.	Nazwa i cel	Koordynator zadania	Okres realizacji (w latach)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań ¹⁾
			od	do		2011	2012	2013	2014	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
I.	Przedsięwzięcia ogółem (II+III+IV), z tego:				3 852 029,00	897 373,00	820 373,00	429 873,00	900 000,00	1 018 000,00
	- wydatki bieżące				1 598 430,00	16 873,00	9 873,00	9 873,00	900 000,00	907 000,00
	- wydatki majątkowe				2 253 599,00	880 500,00	810 500,00	420 000,00	0,00	2 111 000,00
II.	Programy, projekty lub zadania (II.1 + II.2 + II.3)				2 456 198,00	87 500,00	260 500,00	420 000,00	900 000,00	1 668 000,00
	- wydatki bieżące				1 568 811,00	7 000,00	0,00	0,00	900 000,00	907 000,00
	- wydatki majątkowe				2 253 599,00	880 500,00	810 500,00	420 000,00	0,00	2 111 000,00
II.1	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), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe				1 366 212,00	800 000,00	550 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00
II.1.1	Program Rozwoju Obszarów Wiejskich, Oś 3: Jakość życia na obszarach wiejskich i różnicowanie gospodarki wiejskiej, Działanie: Odnowa i rozwój wsi. Cel: zwiększenie aktywności kulturalnej oraz wzrost integracji mieszkańców sołectwa Milcz - Budowa wiejskiego klubu kultury w Milczu. Wydatek majątkowy Dz. 921 R. 92109.	Urząd Gminy	2007	2012	1 366 212,00	800 000,00	550 000,00			1 350 000,00
II.2	b) programy, projekty lub zadania związane z programami partnerstwa publiczno-prawnego (razem), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące									
	- wydatki majątkowe									
II.2.1	program 1 - Nazwa: Cel: - wyszczególnienie wydatków na program									
II.3	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b; razem), z tego:				2 456 198,00	87 500,00	260 500,00	420 000,00	900 000,00	1 668 000,00
	- wydatki bieżące				1 568 811,00	7 000,00	0,00	0,00	900 000,00	907 000,00
	- wydatki majątkowe				887 387,00	80 500,00	260 500,00	420 000,00	0,00	761 000,00
II.3.1	Rekultywacja nieczynnego składowiska odpadów komunalnych w Kamionce Cel: przywrócenie wartości przyrodniczych terenu - III etap - Rekultywacja biologiczna Wydatki bieżące Dz. 900 R. 90003 § 4300	Urząd Gminy	2007	2014	1 568 811,00	7 000,00	0,00	0,00	900 000,00	907 000,00
II.3.2	Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Nowe-Toniszewo-Kopaszyn Cel: stworzenie infrastruktury z zakresu zagospodarowania odpadami - środki na podwyższenie kapitału zakładowego spółki Międzygminne Składowisko Odpadów Komunalnych Sp. z o.o. Wągrowiec	Urząd Gminy	2011	2012	161 000,00	80 500,00	80 500,00	0,00	0,00	161 000,00
II.3.3	Rataje - budowa kanalizacji deszczowej Cel: poprawa warunków komunikacyjnych na drodze osiedlowej - budowa kanalizacji deszczowej. Wydatki majątkowe Dz. 010 R. 01010 §	Urząd Gminy	2008	2012	280 897,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
II.3.4	Podanin - budowa ścieżki pieszo-rowerowej Cel: poprawa bezpieczeństwa na drodze krajowej nr 11 w m. Podanin poprzez odciążenie drogi od ruchu pieszo-rowerowego - wykonanie ścieżki pieszo-rowerowej Wydatki majątkowe Dz. 600 R. 60016 § 6050	Urząd Gminy	2009	2013	445 490,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	420 000,00

III.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok ²⁾ , z tego:				29 619,00	9 873,00	9 873,00	9 873,00	0,00	0,00			
	- wydatki bieżące				29 619,00	9 873,00	9 873,00	9 873,00	0,00	0,00			
	- wydatki majątkowe												
III.1.	Umowa na udostępnienie aktualnej bazy przepisów prawnych				Urząd Gminy	2011	2013	29 619,00	9 873,00	9 873,00	9 873,00	0,00	0,00
	- koszty opieki autorskiej nad programem "LEX dla Samorządu Terytorialnego online" (abonament) Wydatki bieżące R. 75023 § 4300.												
IV.	Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- wydatki bieżące												
IV.1.	Umowa 1 ogółem												
	- wyszczególnienie wydatków												

¹⁾ Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia (art. 228 ust. 1 ufp). Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała umniejszeniu 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 wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp. Celem jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określenia parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednolitej organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub kordynującej wykonywane przedsięwzięcia. 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 definiuje odrębnie możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć. Umów na czas nieokreślony lub takich, co do 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.

Przewodniczący Rady

Maria Jahnz
Maria Jahnz

TABELA NR 1

Prognoza kształtowania się łącznej kwoty długu publicznego Gminy Chodzież na rok 2011 i lata kolejne																	
A. Zobowiązania	Sian zadłużenia na dzień 31.12.2010 rok	2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018	
		Do spłaty	Sian zadłu. Na 31.12	Do spłaty	Sian zadłu. 31.12	Do spłaty	Sian zadłu. Na 31.12.	Do spłaty	Sian zadłu. Na 31.12	Do spłaty	Sian zadłu. Na 31.12	Do spłaty	Sian zadłu. Na 31.12	Do spłaty	Sian zadłu. Na 31.12.		
I Rozbudowa Zespołu Szkół Licealnych-Gimnazjalnych w Relinach Kredyt komercyjny / rok 2008	K	380 000	140 000	140 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	17 300	3 500	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R	380 000	257 300	140 000	143 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II Reaktywacja techniczna i biologiczna nieczynnego stadołwiska odpadów komunalnych w kominieca... Pozyczka z WFOŚiGW / rok 2009	K	211 200	111 800	111 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	6 305	2 609	2 609	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R	211 200	105 705	111 800	114 409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Zacharyn - budowa boiska "Moje boisko-ORLIK 2012" Kredyt / rok 2009	K	208 000	16 000	16 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	8 080	160	160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R	208 000	200 080	16 000	16 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Konstytucyjny Zacharyn - kredyty 2010	K	955 000	276 000	403 000	403 000	276 000	127 000	127 000	127 000	276 000	17 855	2 720	0	0	0	0	0
	O	50 975	34 415	34 415	0	17 855	2 720	2 720	2 720	17 855	2 720	0	0	0	0	0	0
R	855 000	326 975	679 000	310 415	403 000	293 855	127 000	129 720	132 000	293 855	20 570	0	0	0	0	0	0
V. Raaje - przebudowa drogi gminnej (ul. Jezelna) - kredyty 2010	K	750 000	132 000	132 000	132 000	132 000	354 000	132 000	132 000	132 000	10 295	2 510	90 000	90 000	0	0	0
	O	41 975	34 055	34 055	0	26 135	18 215	18 215	18 215	26 135	10 295	2 510	90 000	90 000	0	0	0
R	750 000	173 975	618 000	166 055	486 000	158 135	354 000	150 215	150 215	158 135	142 295	92 510	182 000	182 000	0	0	0
VI. Pozyczka z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW na lata 2007-2013 Pozyczka / 2010	K	137 210	335 611	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	2 346	2 346	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R	137 210	337 957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM	K	2 641 410	1 275 011	1 564 800	889 000	408 000	481 000	259 000	222 000	132 000	174 639	978 399	978 399	210 399	210 399	210 399	210 399
	O	126 881	74 739	74 739	0	43 990	0	20 935	0	10 295	2 510	90 000	90 000	0	0	0	0
R	2 641 410	1 401 992	1 564 800	750 539	889 000	451 990	481 000	279 935	222 000	142 295	92 510	1 068 399	1 068 399	210 399	210 399	210 399	210 399
B. Wnioskowane zobowiązanie	K	0	0	4 818 399	768 000	768 000	3 282 399	768 000	2 514 399	768 000	87 184	87 184	87 184	41 104	41 104	3 340	3 340
	O	233 019	233 019	0	271 504	225 424	0	179 344	2 514 399	901 264	855 184	855 184	855 184	809 104	809 104	213 739	213 739
R	0	233 019	4 818 399	1 039 504	4 050 399	993 424	3 282 399	947 344	2 514 399	1 746 399	932 368	932 368	932 368	890 208	890 208	236 873	236 873
VII. Kredyt na sfinansowanie inwestycji kredyt komercyjny, pozyczka, na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu	K	0	0	4 818 399	768 000	768 000	3 282 399	768 000	2 514 399	768 000	87 184	87 184	87 184	41 104	41 104	3 340	3 340
	O	233 019	233 019	0	271 504	225 424	0	179 344	2 514 399	901 264	855 184	855 184	855 184	809 104	809 104	213 739	213 739
R	0	233 019	4 818 399	1 039 504	4 050 399	993 424	3 282 399	947 344	2 514 399	1 746 399	932 368	932 368	932 368	890 208	890 208	236 873	236 873
OGÓLEM A+B	K	2 641 410	1 275 011	6 383 199	1 443 800	1 778 000	3 763 399	1 027 000	2 736 399	1 043 559	1 043 559	1 043 559	1 043 559	809 104	809 104	213 739	213 739
	O	360 000	346 243	346 243	0	269 414	0	200 278	2 736 399	1 043 559	89 694	89 694	89 694	41 104	41 104	3 340	3 340
R	2 641 410	1 635 011	6 383 199	1 790 043	4 939 399	1 445 414	3 763 399	1 227 278	2 736 399	1 043 559	947 694	947 694	947 694	850 208	850 208	217 079	217 079
C. poręczenia i gwarancje	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. zobowiązania krótkoterminowe	K	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
OGÓLEM A+B+C+D	K	2 641 410	1 275 011	6 383 199	1 443 800	1 778 000	3 763 399	1 027 000	2 736 399	1 043 559	1 043 559	1 043 559	1 043 559	809 104	809 104	213 739	213 739
	O	360 000	346 243	346 243	0	269 414	0	200 278	2 736 399	1 043 559	89 694	89 694	89 694	41 104	41 104	3 340	3 340
R	2 641 410	1 635 011	6 383 199	1 790 043	4 939 399	1 445 414	3 763 399	1 227 278	2 736 399	1 043 559	947 694	947 694	947 694	850 208	850 208	217 079	217 079