

**Uchwała Nr V/32/11
Rady Gminy Chodzież
z dnia 6 maja 2011 roku**

w sprawie zmiany 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. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Chodzież uchwalonej w dniu 28 grudnia 2010 r. Uchwałą Nr XV/86/10 Rady Gminy Chodzież zmienionej Uchwałą Nr I/I/11 Rady Gminy Chodzież z dnia 28 stycznia 2011 roku oraz Uchwałą Nr III/20/11 Rady Gminy Chodzież z dnia 25 marca 2011 roku:

- 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Chodzież.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Małgorzata Jahnz

**Uzasadnienie do
Uchwały Nr V/32/11
Rady Gminy Chodzież
z dnia 6 maja 2011 roku**

- 1) 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.
- wprowadzone zmiany wartości dochodów w roku 2011 o wielkość przyznaných dotacji i innych środków o charakterze jednorazowym, rocznym nie ma 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%; do wzrostu wydatków bieżących w roku 2012 nie uwzględniono zwiększeń środków z 2011 r. dot. wydatków o charakterze jednorazowym i środków dotacyjnych (68.467 zł);
 - w kolejnych latach wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wzrastają o 3,5%, bez środków zwiększających zaplanowane wydatki w roku 2011 o charakterze jednorazowym dot. wynagrodzeń bezosobowych;
 - w kolejnych latach w zaplanowanych środkach związanych z funkcjonowaniem organów JST limity wydatków wzrastają o stopień inflacji; w roku 2012 nie uwzględniono zwiększeń środków z 2011 r. dot. wydatków o charakterze jednorazowym (1.000 zł – wynagrodzenia bezosobowe);
 - nastąpiła zmiana wielkości wydatków na obsługę długu – dokonano ponownej kalkulacji odsetek naliczanych od kredytów i pożyczek po zwiększeniu planowanej kwoty przychodów;
 - zmiany wartości planowanych dochodów i wydatków spowodowały zmianę wielkości przewidywanego deficytu;

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:								
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ^[11]	4 164 800,00	3 105 000,00	2 313 000,00	1 670 000,00	1 154 000,00	680 000,00	296 000,00	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	0,00	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 podlegające doliczeniu 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]	0,09	0,09	0,07	0,06	0,04	0,04	0,03	0,02
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp ^[14]	0,18	0,15	0,14	0,16	0,16	0,14	0,13	0,14
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp do uwzględnienia art. 244 ufp ^[15]	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/nieegodny z art. 243**
17	Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) - max 15% z art. 169 sufp ^[16]	9,40%	9,37%	7,02%	5,59%	4,36%	3,79%	2,93%	2,13%
18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp ^[17]	24,78%	22,70%	16,90%	12,21%	8,33%	4,85%	2,09%	0,00%
19	Wydaki bieżące razem (2 +7b)	10 921 506,00	11 003 680,00	11 239 744,00	12 391 898,00	11 765 120,00	12 050 118,00	12 349 587,00	12 661 127,00
20	Wydaki ogółem (10+19)	19 531 803,00	12 620 980,00	12 894 428,00	13 195 772,00	13 490 741,00	13 543 518,00	13 801 515,00	14 055 249,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-2 723 390,00	1 059 800,00	792 000,00	481 557,00	359 694,00	474 000,00	384 000,00	296 000,00
22	Przychody budżetu	3 998 401,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 275 011,00	1 059 800,00	792 000,00	643 000,00	516 000,00	474 000,00	384 000,00	296 000,00
24	Sposób finansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 275 011,00	1 059 800,00	792 000,00	643 000,00	516 000,00	474 000,00	384 000,00	296 000,00
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	1 059 800,00	792 000,00	643 000,00	516 000,00	474 000,00	384 000,00	296 000,00
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:								

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 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 skrócić

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

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

[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia 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 przedsięwzięć.

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

[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymaganych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emilowane 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 sulp 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 związku współtworzonego 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 WPPF, 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 roku 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 WPPF, 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

Subwencja oświatowa została umniejszona w związku z mniejszą liczbą uczniów roku 2010 w stosunku do stanu na wrzesień 2009 r. o kwotę: 133.674 zł. W związku z przewidywanym wzrostem liczby uczniów w kolejnych latach nie dokonano korekty prognozowanych dochodów.

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 jednorodziną (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 wielorodziną (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.

Dochody bieżące i majątkowe w roku 2011 wzrosły w związku z przyznanymi dotacjami oraz dochodami o charakterze jednorocznym (jednorazowym) w związku z powyższym nie mają one 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 roku 2012 nie uwzględniono zwiększeń środków z 2011 r. dot. wydatków o charakterze jednorazowym i środków dotacyjnych), 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 zwiększenia kwoty planowanego limitu na wynagrodzenie pracownicze wraz z pochodnymi. Do

wzrostu wynagrodzeń od roku 2012 nie uwzględniono środków z 2011 z tytułu umów zleceń (charakter jednoroczny).

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 wierzchołki 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 Wągrowcu, 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 przeznaczanego 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.

Zmiany wielkości planowanych przychodów mają wpływ na zmniejszenie wielkości odsetek planowanych do spłaty.

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

TABELA NR 1

Prognoza kształtowania się łącznej kwoty długu publicznego Gminy Chodzież na rok 2011 i lata kolejne																
A. Zobowiązania zaciągnięte	2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018	
	Slan zadłużenia na dzień 31.12.2010 rok	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty	Slan zadłuż. Na 31.12.	Do spłaty
I. Rozbudowa Zespołu Szkół Licealnych Gimnazjalnych w Relajach Kredyt komercyjny / rok 2006	K 380 000	240 000	140 000	140 000	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
II. Refinansowanie techniczne i biologiczne nieczynnego składowiska odpadów komunalnych w Kłomonicach ... Pożyczka z WFOŚiGW / rok 2009	K 211 200	257 300	140 000	143 500	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
III. Zacharym - budowa boiska "Miejsko-ORLIK 2012" Kredyt / rok 2009	K 208 000	192 000	16 000	114 409	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	8 080	16 000	16 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Komunalny Zacharym - kredyty 2010	K 955 000	200 080	16 000	16 160	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	276 000	276 000	276 000	127 000	127 000	127 000	127 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	R	50 975	34 415	17 855	2 720	2 720	2 720	2 720	0	0	0	0	0	0	0	0
V. Relaje - przebudowa drogi gminnej (ul. Jezomska) - kredyty 2010	K 955 000	326 975	678 000	310 415	403 000	293 655	127 000	129 720	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	132 000	132 000	132 000	486 000	132 000	354 000	132 000	222 000	132 000	90 000	90 000	2 510	2 510	0	0
	R	41 975	34 055	28 135	18 215	18 215	18 215	18 215	10 295	10 295	2 510	2 510	92 510	92 510	0	0
VI. Pożyczka z budżetu państwa na wypreżdzające finansowanie w ramach PROW na lata 2007-2013 Pożyczka / 2010 przychód rok 2010 = 137.209,56 zł przychód rok 2011 = 198.401 zł	K 137 210	337 957	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	O	2 346	2 346	2 346	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
RAZEM	K 2 641 410	1 275 011	1 564 800	675 800	889 000	408 000	481 000	258 000	222 000	132 000	132 000	90 000	90 000	0	0	0
	O	126 981	74 739	43 950	0	0	0	20 935	0	10 295	2 510	2 510	2 510	0	0	0
	R	2 641 410	1 401 982	1 564 800	750 539	451 950	481 000	279 935	222 000	142 295	142 295	92 510	92 510	0	0	0
B. Wnioskowane zobowiązanie	K 0	0	2 600 000	384 000	2 216 000	384 000	1 832 000	384 000	1 448 000	384 000	1 064 000	384 000	680 000	384 000	296 000	296 000
	O	158 019	147 200	124 160	0	0	0	101 120	0	78 080	55 040	55 040	32 000	32 000	9 040	9 040
	R	158 019	147 200	124 160	0	0	0	101 120	0	78 080	55 040	55 040	32 000	32 000	9 040	9 040
VII. Kredyt na sfinansowanie inwestycji komercyjny, pożyczka, na pokrycie występującego w ciągu roku deficytu budżetu	K 0	0	2 600 000	384 000	2 216 000	384 000	1 832 000	384 000	1 448 000	384 000	1 064 000	384 000	680 000	384 000	296 000	296 000
	O	158 019	147 200	124 160	0	0	0	101 120	0	78 080	55 040	55 040	32 000	32 000	9 040	9 040
	R	158 019	147 200	124 160	0	0	0	101 120	0	78 080	55 040	55 040	32 000	32 000	9 040	9 040
OGÓLEM A+B	K 2 641 410	1 275 011	4 164 800	1 059 800	3 105 000	782 000	2 313 000	843 000	1 670 000	516 000	1 154 000	474 000	680 000	384 000	296 000	296 000
	O	285 000	221 939	168 150	0	0	0	122 055	0	89 375	57 550	57 550	32 000	32 000	8 040	8 040
	R	2 641 410	1 560 011	4 164 800	1 281 739	3 105 000	960 150	765 055	1 670 000	604 375	1 154 000	531 550	680 000	416 000	296 000	296 000
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
	R	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. zobowiązania krótkoterminowe	K 2 841 410	1 275 011	4 164 800	1 059 800	3 105 000	782 000	2 313 000	843 000	1 670 000	516 000	1 154 000	474 000	680 000	384 000	296 000	296 000
	O	285 000	221 939	168 150	0	0	0	122 055	0	89 375	57 550	57 550	32 000	32 000	8 040	8 040
	R	2 841 410	1 560 011	4 164 800	1 281 739	3 105 000	960 150	765 055	1 670 000	604 375	1 154 000	531 550	680 000	416 000	296 000	296 000
OGÓLEM A+B+C+D	K 2 841 410	1 275 011	4 164 800	1 059 800	3 105 000	782 000	2 313 000	843 000	1 670 000	516 000	1 154 000	474 000	680 000	384 000	296 000	296 000
	O	285 000	221 939	168 150	0	0	0	122 055	0	89 375	57 550	57 550	32 000	32 000	8 040	8 040
	R	2 841 410	1 560 011	4 164 800	1 281 739	3 105 000	960 150	765 055	1 670 000	604 375	1 154 000	531 550	680 000	416 000	296 000	296 000

Przewodniczący Rady:



