

Uzasadnienie
Do Uchwały Nr V/30/2011
Rady Miejskiej w Sompolnie
Z dnia 25 marca 2011 roku

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano w związku ze zmianą budżetu na 2011 rok, w którym dokonano zmian po stronie dochodów, wydatków i przychodów zmieniając tym samym wynik budżetu. Ponieważ wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu (deficyt 1.946.934 zł) i związanych z nim kwot przychodów (1.961.934 zł) oraz planowanej kwoty długu oraz z uwagi na konieczność dokonania zmian. Nadto z uwagi na charakter zmian także w części dochodów (z subwencji oświatowej ostateczne zawiadomienie) i wydatków bieżących skorygowano ich poziom w latach następnych o zakładane wskaźniki i naniesiono korekty merytoryczne. W szczególności na wydatkach dotyczących remontów założono iż większe i generalne remonty w roku 2011 pozwolą zaoszczędzić wydatków w latach następnych. W związku z powyższym uległy zmianie i inaczej kształtują się w poszczególnych latach dane w tabeli WPF.

W perspektywie czasowej prognozy z uwagi na zwiększenie budżetu głównie z tytułu subwencji w części oświatowej zmianie uległy dochody ogółem, a także dochody bieżące. W zakresie otrzymanych dotacji na zadania bieżące – w równoważnych kwotach przyjęto je po stronie wydatków. W zakresie dochodów majątkowych dla roku 2013 w związku z podpisaniem aneksu umowy z Urzędem Marszałkowskim zwiększono wpływ za kanalizację II etap, a w roku 2014 z uwagi na podpisanie umowy na zadanie „Budowa parku rekreacyjnego z placem zabaw oraz rewitalizacja zabytkowego IX X - wiecznego parku w Mąkolnie I etap - przywrócenie dawnego wizerunku zabytkowego parku, nadanie funkcji społecznej i kulturowej otoczeniu Mąkolna” przewidziano zwrot w kwocie 406.897,00 zł. Z kolei w roku 2011 zmniejszono dochody majątkowe z tytułu rozliczenia zwrotu ze środków unijnych za przebudowę domów ludowych w miejscowościach Wierzbie i Ryn.

Z kolei wydatki bieżące zwiększono w roku 2011 o kwotę 657.322,00 zł, głównie na remonty (drog 327.000,00zł; budynku na stadionie 35.000,00 zł, remontu komisariatu 10.000,00zł), środki z budżetu Unii Europejskiej na projekty realizowane w 2010 roku (109.637,00zł), na zakup oleju opałowego (140.000,00 zł) przyjęto iż te wydatki będą miały charakter incydentalny, sytuacja unormuje się i w latach następnych nie wystąpią z tak dużą skalą. Z tych też powodów zastosowano korekty merytoryczne dla roku 2012 do kwoty 325.750,00 zł przy zastosowaniu wskaźników realnego wzrostu w latach następnych do kwoty 371.775,00 zł w roku 2018. Z uwagi na realizację zadań majątkowych zachodzi konieczność dokonania zmian w zakresie planowanych przyszłych przychodów z tytułu kredytów. Na skutek tych działań zmniejszono kwoty planowanych do zaciągnięcia kredytów (w roku 2011 zmniejszeń o 1 milion zł, a w 2011 roku – o 100.000,00zł) oraz dokonano zmiany po stronie rozchodów z tytułu spłat rat kredytowych umniejszając tym samym rozchody z tego tyt. w latach 2014 do 2018.

W konsekwencji wykonanych zmian po stronie przychodów i rozchodów w planowanych wielkości w poszczególnych latach budżetowych z wyjątkiem 2012 i 2013 zwiększają się środki do dyspozycji. Wskutek czego, a także na planowane zwiększenie spłat w początkowym okresie kredytowania w stosunku do pierwotnie uchwalonej WPF w każdym z lat prognozy spada kwota długu, tj. w roku 2011 roku o 1.000.000,00 zł; a w roku 2012 o kwotę 1.200.000,00 zł; w roku 2013 - 1.600.000,00 zł; w 2014 roku, - 1.300.000,00 zł; w 2015 roku – 900.000,00 zł; w 2016 roku - 700.000,00 zł; w 2017 roku 400.000,00 zł, aż do całkowitej spłaty w 2018 roku, co wpływa wprost proporcjonalnie na relacje planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów, a także maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat z art. 243 ufp.

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2018. Takí okres zawartej informacji wynika z tytułu planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w latach 2011-2012 i wynikających z niego spłat do roku 2018.

wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
dochody bieżące Db	25 385 465	25 702 882	27 033 448	28 114 211	28 988 178	29 850 416	30 727 587	31 659 886

dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	327 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
dochody ogółem (D)	27 520 926	25 703 882	29 793 328	28 522 108	28 989 178	29 851 416	30 728 587	31 660 886
wydatki bieżące (Wb)	24 926 540	25 006 040	25 558 183	26 028 103	26 503 523	26 978 725	27 463 495	27 973 631
koszty obsługi zadłużenia (O)	38 356	125 678	260 000	222 000	178 000	122 000	63 500	18 000
splata rat kapitałowych R	0	100 000	600 000	600 000	800 000	1 000 000	900 000	600 000
zadłużenie na koniec roku (Z)	1 000 000	4 500 000	3 900 000	3 300 000	2 500 000	1 500 000	600 000	0
Z/D	0,04	0,18	0,13	0,12	0,09	0,05	0,02	0,00
(R+O)/D	0,00	0,01	0,03	0,03	0,03	0,04	0,03	0,02
raty + koszty obsługi zadłużenia	38 356,00	225 678,00	860 000,00	822 000,00	978 000,00	1 122 000,00	963 500,00	618 000,00
wyliczenie (Db+Sm-Wb)	785 925	697 842	1 476 265	2 087 108	2 485 655	2 872 691	3 265 092	3 687 255
do dochodów ogółem	0,028557	0,027149	0,049550	0,073175	0,085744	0,096233	0,106256	0,116461
w %	2,86%	2,71%	4,96%	7,32%	8,57%	9,62%	10,63%	11,65%
średnia z trzech poprzednich lat	0,147812	0,088032	0,038302	0,035085	0,049958	0,069490	0,085051	0,096078
w %	14,78%	8,80%	3,83%	3,51%	5,00%	6,95%	8,51%	9,61%
R+O w 2010 wg nowej uoip	4 067 923	2 262 764	1 141 144	1 000 698	1 448 241	2 074 375	2 613 497	3 041 915
R+O w 2010 wg starej uoip	4 128 139	3 855 582	4 468 999	4 278 316	4 348 377	4 477 712	4 609 288	4 749 133



Projekcję budżetu w wersji analitycznej załącza się do uzasadnienia w celu zobrazowania źródeł planowanych kwot dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu w horyzoncie prognozy.

Burmistrz Miasta

Andrzej Kossowski

Andrzej Kossowski