

UCHWAŁA Nr III/20/10
Rady Miejskiej w Sompolnie
z dnia 28 grudnia 2010 r.

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sompolno
na lata 2011 – 2018**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, póź. 1591 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, póź. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 póź. 1241 ze zm.) Rada Miejska w Sompolnie uchwala, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sompolno obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Sompolnie
/-/ Ryszard Nowakowski

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sompolno na lata 2011-2018

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sompolno przygotowana została na lata 2011 – 2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Zgodnie z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sompolno sporządzona została do roku 2018.

Ponadto niżej zawarto informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2018. Taki okres zawartej informacji wynika z tytułu planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w latach 2010-2012 i wynikających z niego spłat do roku 2018.

wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
dochody bieżące Db	24 873 617	25 290 610	26 610 842	27 680 951	28 543 928	29 394 829	30 260 305	31 180 539
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)	27 038 155	25 291 610	29 077 806	27 681 951	28 544 928	29 395 829	30 261 305	31 181 539
wydatki bieżące (Wb)	24 268 259	24 627 494	25 040 562	25 541 097	26 040 620	26 547 627	27 066 506	27 597 555
koszty obsługi zadłużenia (O)	27 397	78 082	75 343	75 343	63 014	46 576	30 137	13 699
spłata rat kapitałowych R	0	0	200 000	900 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 000 000
zadłużenie na koniec roku (Z)	2 000 000	5 700 000	5 500 000	4 600 000	3 400 000	2 200 000	1 000 000	0
Z/D	0,07	0,23	0,19	0,17	0,12	0,07	0,03	0,00
(R+O)/D	0,00	0,00	0,01	0,04	0,04	0,04	0,04	0,03
raty + koszty obsługi zadłużenia	27 397,00	78 082,00	275 343,00	975 343,00	1 263 014,00	1 246 576,00	1 230 137,00	1 013 699,00
wyliczenie (Db+Sm-Wb)	932 358	664 116	1 571 280	2 140 854	2 504 308	2 848 202	3 194 799	3 583 984
do dochodów ogółem	0,034483	0,026258	0,054037	0,077338	0,087732	0,096891	0,105574	0,114939
w %	3,45%	2,63%	5,40%	7,73%	8,77%	9,69%	10,56%	11,49%
średnia z trzech poprzednich lat	0,147812	0,090007	0,039981	0,038259	0,052544	0,073036	0,087320	0,096732
w %	14,78%	9,00%	4,00%	3,83%	5,25%	7,30%	8,73%	9,67%
R+O w 2010 wg nowej uofp	3 996 564	2 276 422	1 162 560	1 059 084	1 499 865	2 146 954	2 642 417	3 016 253
R+O w 2010 wg starej uofp	4 055 723	3 798 742	4 361 671	4 152 293	4 281 739	4 409 374	4 539 196	4 677 231

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z uchwalonego budżetu;
- dla lat 2012-2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne podyktowane lokalnymi uwarunkowaniami.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2012-2018 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) oraz poziom PKB w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	4,80%	4,10%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	4,00%

W odniesieniu do projektu WPF nie uwzględniono w przychodach pożyczek na inwestycję pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lubstów” realizowanej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013” z uwagi na odstąpienie przez Radę w końcówce roku 2010 oraz na niepodpisanie umów pożyczkowych.

Budżet na rok 2011 został uwzględniony w prognozie.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- dochody z majątku gminy (dzierżawa, sprzedaż, dywidendy, wieczyste użytkowanie wieczyste)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z usług i inne)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą, a także od 2012 rekompensującą)
- dotacje celowe (na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- środki na inwestycje (dotacje na inwestycje wyszczególniając dotacje z budżetu krajowego oraz ze środków Unii Europejskiej)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. W założeniach kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB z zachowaniem zmian realnych do lokalnych uwarunkowań.

Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2012 o 100% inflacji; ponadto podatek od nieruchomości – spadek w roku 2012, od 2012 o 100% inflacji; średni wynik realności od 2012 roku – 1%);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2012-2013 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2014 indeksacja o 100% PKB)
- dochody z majątku gminy (dzierżawa, dywidendy, wieczyste użytkowanie wieczyste - waloryzacja od 2012 o 100% inflacji - sprzedaż – dla prognozy szczególnie istotna była wiedza pracowników merytorycznych Urzędu, ponieważ trudno ustalić jakiego rodzaju nieruchomości i za jaką wartość mogłyby podlegać sprzedaży poczynając od roku 2012 nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży nieruchomości, z zachowaniem śladowych wpływów ze

sprzedaży rzeczy ruchomych w każdym roku. Rozwiązanie skutkuje obniżeniem ogólnej kwoty dochodów w każdym z lat następnych po roku 2011 o kwotę 336.375 zł powiększanej o wskaźnik wzrostu realnego. Decyzja ta wywołuje skutki na poziom planowanych środków pozostałych do dyspozycji gminy, a także przekłada się na relację, o której mowa w art. 243 uofp.

- pozostałe dochody (100% inflacji- wzrost rzeczywisty od 2012 roku – 1%)
- subwencje (od 2012 indeksacja o 100% inflacji –stad wzrost realny – 1% w stosunku do roku bazowego (2011), z wyłączeniem części rekompensującej- przy założonych podstawowych dochodach podatkowych wystąpi po raz pierwszy w 212 roku i zależeć będzie od relacji dochodu na mieszkańca gminy do dochodu na mieszkańca kraju, przy wzroście PKB wskaźników zaplanowano w przedziale poniżej 92% - do 77% w ostatnim roku prognozy)
- dotacje (na bazie roku 2011 – bez indeksacji)
- środki na inwestycje - prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto budżet na ten rok. W latach 2012-2018 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksowano o 100% inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku w miesiącu wrześniu. W kolejnych latach – wskaźnik inflacji, w ramach planowanych oszczędności naniesiono niewielkie korekty merytoryczne w odniesieniu do wzrostów wynagrodzeń.)
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tym roku, a także w każdym z następnych lat prognozy będzie przeznaczana na inwestycje.

Inwestycje zaplanowane na rok 2011 zostały wskazane w budżecie roku 2011 w odrębnym załączniku i na dzień uchwalenia budżetu na rok 2011 na wydatki majątkowe przewidziano kwotę 5.001.674,00 zł,

Na rok 2012 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie ogółem 4.364.116 zł i realizację następujących zadań:

- ü Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mąkolno, Mostki: środki UE – 1.388.875,00 i środki z budżetu g 2.760.165,00 zł. Kontynuacja prac i planowane zakończenie zadania (inwestycja realizowana w latach 2006 – 2012);

- ü Środki na nowe zadania majątkowe 215.076,00 zł;

Na rok 2013 zaprojektowano wydatki majątkowe w kwocie ogółem 3.837.244,00 zł i realizację następujących zadań:

- ü Budowa parku rekreacyjnego z placem zabaw oraz rewitalizacja zabytkowego IXX - wiecznego parku w Mąkolnie I etap – 972.685,00 zł (inwestycja realizowana w latach 2009 – 2013),

- ü Środki na nowe zadania majątkowe 2.861.559,00 zł;

W roku 2014 przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 1.240.854,00 zł;

- ü Środki na nowe zadania majątkowe 1.240.854,00 zł;

W roku 2015 przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 1.304.308,00 zł

W roku 2016, przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 1.648.202,00 zł

W roku 2017, przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 1.994.799,00 zł

W roku 2018, przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 2.583.984,00 zł, w tym: na następujące zadanie:

- ü Restauracja zabytkowego dawnego Ratusza Miejskiego wraz z dobudową Sali widowiskowej przy Placu Wolności 26 w Sompólnie:

Rok 2015 - 400 635,00 zł;

Rok 2016 – 858.964,00 zł

Rok 2017 – 1.082.533,00 zł

Rok 2018 - 1.525.326,00 zł

- ü Pozostałość, to środki na nowe zadania majątkowe.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W prognozowanym okresie corocznie występuje nadwyżka bieżąca.

Deficyt budżetu wynika z planowanych do podjęcia inwestycji w zakresie budowy kanalizacji oraz ich kontynuacji w latach przyszłych. Sfinansowanie deficytu zostanie pokryte przede wszystkim z przychodów z tytułu kredytów.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz spłat wcześniej udzielonych pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w najbliższych latach planuje się zaciągnięcie zobowiązań:

- w roku 2011 na kwotę 2.000.000,00 zł, na zadanie – pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Lubstów kredyt ze środków EBI oprocentowanie WIBOR 6M + ok. 1,1% + marża 1% + prowizja 1%)

- w roku 2012 na kwotę 3.700.000,00 zł, pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mąkolno Mostki kredyt ze środków EBI oprocentowanie WIBOR 6M + ok. 1,1% + marża 1% + prowizja 1%)

Planowane zadłużenie Gminy w latach 2011 - 2018 nie przekracza łączną kwotę długu jst na koniec roku budżetowego, czyli 60 % dochodów (art.170 sufp).

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie (poza rokiem 2011) przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat planowanych do zaciągnięcia kredytów.

wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Otrzymane transze	2 000 000	3 700 000	0	0	0	0	0	0
Raty kapitałowe	0	0	200 000	900 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 000 000
Stan zadłużenia na koniec roku	2 000 000	5 700 000	5 500 000	4 600 000	3 400 000	2 200 000	1 000 000	0

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

9. Podsumowanie

Przyjmując dane do WPF korzystano z danych historycznych, wzięto pod uwagę wszystkie umowy kredytowe (planowane do zaciągnięcia). Gmina nie posiada umów na realizację wieloletnich przedsięwzięć. Realizuje duże zadanie unijne rozbudowując kanalizację z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Wzięto pod uwagę uchwały obowiązujące na terenie Gminy Sompólna (strategie) i kierunki rozwoju. Wieloletnie programy współpracy, uchwały podatkowe, zwolnienia z podatków, a także uchwała w sprawie udzielania pomocy. Analizowano czynniki demograficzne – starzejąca się ludność. Sytuację lokalnych

podmiotów, ich rozwój i potencjał. Jednak nie sposób ustalić skutków zjawisk bez dokładnych prognoz. Stąd prognoza może być obciążona pewnym ryzykiem z związanym zwłaszcza z zapewnieniem odpowiedniego poziomu dochodów własnych na pokrycie wydatków bieżących.

Uzasadnienie
Do UCHWAŁY Nr III/20/10
Rady Miejskiej w Sompolnie
z dnia 28 grudnia 2010 roku

Zmian w odniesieniu do przedłożonego pierwotnie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonano w zw.:

- opinią SORIO wyrażonej w uchwale nr SO-0952/II/55/Ko/2010 poprzez:

- 1) skreślenie w postanowieniach uchwały § 3 ust. 1 pkt. 2 oraz ust. 2.
- 2) ponieważ trudno ustalić jakiego rodzaju nieruchomości i za jaką wartość mogłyby podlegać sprzedaży począwszy od roku 2012 nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży nieruchomości, z zachowaniem śladowych wpływów ze sprzedaży rzeczy ruchomych w każdym roku. Rozwiązanie skutkuje obniżeniem ogólnej kwoty dochodów w każdym z lat następnych po roku 2011 o kwotę - 336.375,00 zł do kwoty 405.543,00 zł w roku 2018. Decyzja ta wywołuje skutki na poziom planowanych środków pozostałych do dyspozycji gminy, a także przekłada się na relację, o której mowa w art. 243 uofp.
- 3) z tabeli usunięto kolumny 3-6, dot. Wykonania budżetu za rok 2008, 2009 oraz planu i przewidywanego wykonania roku 2010.
- 4) kwotę dot. Poręczeń w wierszu 2e powtórzono za wierszem 2c.
- 5) W wierszu 2a „Prognoza 2011” kwotę 12.270.457 zastąpiło się kwotą 12.273.530,34 zł.
- 6) W wykazie przedsięwzięć pominięto limity sprzed roku 2011, a także zadania nie wykraczające poza rok 2011.

Ponadto w związku z uchwaleniem budżetu na 2011 rok na tejże samej sesji Rady wraz z wniesionymi oraz przegłosowanymi autopoprawkami do projektu budżetu należało dostosować kształt Wieloletniej prognozy finansowej w zakresie wyniku budżetu, a także z uwagi na charakter zmian także w części wydatków bieżących korygując ich poziom w latach następnych o zakładane wskaźniki. W związku z powyższym w stosunku do projektu uległy zmianie i inaczej kształtują się w poszczególnych latach dane w tabeli WPF.

W uchwalonym w 2011 roku dokonano zmian w stosunku do projektu w zakresie wydatków bieżących o kwotę plus 225.000,00 zł. Wydatki te dotyczą w szczególności remontów i mają charakter jednorazowy. Niemniej śladowe zmiany w stosunku do projektu WPF należało również nanieść do WPF przy zastosowaniu wskaźników i korekty merytorycznej.

Wskutek zmian po stronie dochodów ze sprzedaży różnica między dochodami i wydatkami bieżącymi uległa zmniejszeniu począwszy od roku 2011 o kwotę 225.000,00 zł, poprzez kwoty 364.688,00 zł w 2012 roku, - 370.701,00 zł w 2013 roku, aż do kwoty 403.658,00 zł w końcowym roku prognozy. Skumulowane w ten sposób ujemne różnice czynią skutek na przestrzeni horyzontu prognozy w kwocie blisko 3 mln zł, co znacznie ogranicza środki własne do dyspozycji gminy.

Na korzyść kondycji Gminy wpływa fakt niezaciągnięcia w 2010 roku planowanych pożyczek (uchylenie uchwał pożyczkowych) i braku konieczności zwrotu w 2011 roku pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków UE (740.000,00zł) wraz z odsetkami. Niemniej w perspektywie czasowej prognozy dla realizacji zakładanych zadań majątkowych zaszła konieczność dokonania zmian w zakresie planowanych przyszłych przychodów z tytułu kredytów. Na skutek tych działań zwiększono kwoty planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz dokonano zmiany po stronie rozchodów z tytułu spłat rat kredytowych umniejszając tym samym rozchody z tego tyt. w latach 2011 do 2014 o łączną kwotę 2.464.300,00 zł na rzecz ich wzrostu w latach 2015 do 2018 o łączną kwotę 640.000,00 zł.

W konsekwencji wykonanych zmian po stronie przychodów i rozchodów w planowanych wielkości w poszczególnych latach budżetowych w latach 2011 do 2013 zwiększają się środki do dyspozycji, w tym: w roku 2011 o kwotę 531.684,00 zł (z czego na inwestycje przeznaczono 273.158,00 zł); w roku 2012 o kwotę 82.468,00 zł (całość zaplanowano na inwestycje); w roku 2013 o kwotę 632.199,00 zł (całość zaplanowano na inwestycje). Niestety począwszy od roku 2014 środki do dyspozycji po rozliczeniu rozchodów zmniejszają się o kwoty 203.391,00 zł w roku 2014; - o kwotę 216.176,00 zł w 2015 roku; - o kwotę 629.160,00 zł w roku 2016; - o kwotę 636.160,00 zł w roku 2017 i kwotę 564.798,00 zł w roku 2018. Wskutek czego w stosunku do projektu budżetu i projektu WPF w roku 2011 zmniejsza się kwota długu gminy na koniec 2011 roku łącznie o 1.084.300,00 zł, a w roku 2012 o kwotę 924.300,00 zł. Niemniej dług rośnie w latach 2013 do 2017 o kwoty 970.000,00 zł w 2013 roku, - 1.280.000,00 zł w 2014 roku, - 1.290.000,00 zł w 2015 roku; - 900.000,00 zł w 2016 roku; - 510.000,00 zł w 2017 roku, 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.

Po dokonanych zmianach w stosunku do wielkości projektowych budżetu w horyzoncie prognozy zostały zbilansowane i rozliczone.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Sompolnie
/-/ Ryszard Nowakowski