

Uchwała Nr XVI/112/2011

Rady Gminy Kołczygłowy z dnia 28 grudnia 2011 r.

**w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy
na lata 2011-2017**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.)w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.- Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z póź. zm.), Rada Gminy Kołczygłowy uchwała, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołczygłowy na lata 2011-2017 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w brzmieniu załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Przyjmuje się wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w brzmieniu załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Kołczygłowy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem Nr 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Kołczygłowy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kołczygłowy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2012 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy i BIP.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Klaudia Brywczyńska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVI/112/2011 Rady Gminy Kołczygłowy z dnia 28 grudnia 2011 r.
WIELOLETNIA

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1.	Dochody ogółem	15 772 584,00	19 286 532,00	15 081 031,00	15 096 295,00	15 105 222,00	14 923 483,00
	Dochody bieżące	15 586 272,00	19 036 532,00	14 831 031,00	14 996 295,00	15 005 222,00	14 823 483,00
	w tym: środki z UE*	1 347 582,00	3 182 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	186 312,00	250 000,00	250 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
	ze sprzedaży majątku	180 617,00	246 000,00	246 000,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00
	środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	19 335 290,00	14 954 284,00	14 029 031,00	14 209 612,00	14 209 612,00	14 209 612,00
	Wydatki bieżące	13 775 570,00	13 897 284,00	14 029 031,00	14 209 612,00	14 209 612,00	14 209 612,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	13 610 570,00	13 732 284,00	13 939 031,00	14 124 612,00	14 129 612,00	14 159 612,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na obsługę długu	165 000,00	165 000,00	90 000,00	85 000,00	80 000,00	50 000,00
	w tym: odsetki i dyskonto	165 000,00	165 000,00	90 000,00	85 000,00	80 000,00	50 000,00
	Wydatki majątkowe	5 559 720,00	1 057 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-3 562 706,00	4 332 248,00	1 052 000,00	886 683,00	895 610,00	713 871,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 810 702,00	5 139 248,00	802 000,00	786 683,00	795 610,00	613 871,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-5 373 408,00	-807 000,00	250 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
5.	Przychody budżetu	4 951 541,00	1 057 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	4 851 541,00	1 057 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	3 562 706,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	1 388 835,00	5 389 248,00	1 052 000,00	886 683,00	895 610,00	713 871,00
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	1 288 835,00	5 389 248,00	1 052 000,00	886 683,00	895 610,00	713 871,00
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	3 201 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	7 880 412,00	3 548 164,00	2 496 164,00	1 609 481,00	713 871,00	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	3 201 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	49,96%	18,40%	16,55%	10,66%	4,73%	0,00%

9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	29,66%	18,40%	16,55%	10,66%	4,73%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	9,22%	28,80%	7,57%	6,44%	6,46%	5,12%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	9,22%	12,20%	7,57%	6,44%	6,46%	5,12%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	10,38%	10,45%	16,57%	15,83%	13,57%	6,23%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	12,63%	27,92%	6,95%	5,85%	5,90%	4,76%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	9,22%	28,80%	7,57%	6,44%	6,46%	5,12%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	9,22%	12,20%	7,57%	6,44%	6,46%	5,12%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia art. 243	Nie spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:						
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 227 791,00	7 327 791,00	7 351 564,00	7 351 564,00	7 351 564,00	7 351 564,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	72 200,00	73 500,00	74 500,00	75 000,00	75 000,00	75 000,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	431 982,00	445 570,00	463 850,00	482 747,00	498 361,00	498 361,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 499 136,00	1 057 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	4 332 248,00	1 052 000,00	886 683,00	895 610,00	713 871,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej gminy Kolczygłowy

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Rozdział klasyfikacji wydatków	Źródło finansowania	Okres realizacji	Poniesione nakłady do 2011	Łączne nakłady finansowe							Limit zobowiązań
								2012	2013	2014	2015	2016	2017	
I Umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 u.p.														
1	Umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki.			B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	Jak w załączniku Ciągłość	0	0	0	0	0	0	0	0	2 618 041
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0	0	0	0	0	0	0	
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0	0	0	0	0	0	0	
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			2 618 041	429 152	445 570	463 850	482 747	498 361	498 361	
Suma		X	X		X	0	2 618 041	429 152	445 570	463 850	482 747	498 361	498 361	2 618 041
II Wykaz przedsięwzięć realizowanych jako wydatki bieżące, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 u.p.														
1	Umowy z tytułu prac związanych z udzieleniem zamówienia publicznego na zakup energii elektrycznej	UG	70005	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2011-2012	0	0							2 830
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			2 830	2 830	0	0	0	0	0	
Suma		X	X		X	0	2 830	2 830	0	0	0	0	0	2 830
III Wykaz przedsięwzięć realizowanych jako wydatki majątkowe, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 u.p.														
1	Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wod-kan na terenie gminy wiejskiej Kolczygłowy	ug	01010	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2011-2012	234 000	0							3 472 833
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			1 974 897	1 974 897						
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			1 407 936	1 263 936						
2	Remont i ośrodek zdrowia w miejscowości Łubno	ug	70005	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2010 i 2012	8 500	0							443 803
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			307 706	307 706						
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			136 097	127 597						
3	Adaptacja pomieszczeń na Środowiskowy Dom Samopomocy w mso. Gałąźnia Wielka	ug	70005	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2010-2011 i 2013	21 900	0							308 900
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			308 900	0	287 000					
4	Modernizacja drogi w miejscowości Jezierze i Raduż oraz budowa dróg w miejscowości Kolczygłowy (ul. Niemcewicza, ul. Na Skarpie, ul. Kilińskiego)	ug	60010	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2012	7 360	0							507 360
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			507 360	500 000						

5	Budowa ścieżki turystycznej Kończygów-Jezierze	ug	60013	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2011-2012	5 000	0								30 000
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0								
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0								
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			30 000	25 000							
6	Budowa ośrodka zdrowia w miejscowości Kończygów	ug	70006	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2009-2012	70 938	0								640 938
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0								
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0								
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			640 938	300 000	270 000						
7	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w miejscowości Gałężnia Mała	ug	01010	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2011-2013	15 000	0								515 000
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0								
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0								
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			515 000	0	500 000						
Suma		X	X		X	362 718	5 918 854	4 499 136	1 057 000	0	0	0	0	5 918 854	
IV: Wykaz gwarancji i poręczeń, o których mowa w art. 228, ust. 4 pkt 3 ufp - bieżące															
1				B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa			0								
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0								
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0								
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			0								
Suma		X	X		X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV: Wykaz gwarancji i poręczeń, o których mowa w art. 228, ust. 4 pkt 3 ufp - majątkowe															
1				B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa			0								
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0								
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0								
				G - środki współfinansowane z Budżetu Gminy			0								
Suma		X	X		X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Łącznie (I + II + III + IV)		X	X		X	362 718	6 739 725	4 931 118	1 502 570	463 850	482 747	408 361	498 361	6 739 725	

Umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Rozdział klasyfikacji wydatków	Źródło finansowania	Okres realizacji	Poniesione nakłady do 2011	Łączne nakłady finansowe							Limit zobowiązań
								2012	2013	2014	2015	2016	2017	
1 Umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 u.p														
1	umowy ZS Koczygłowy	Zespół Szkół w Koczygłowach	80101, 80103, 80110, 80195	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2012-2017		0							1 578 368
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki finansowane z Budżetu Gminy			1 578 368	239 072	248 635	259 823	271 516	279 661	279 661	
2	umowy ZS Łubno	Zespół Szkół w Łubnie	80101, 80103, 80110, 80195	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2012-2017		0							757 751
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki finansowane z Budżetu Gminy			757 751	115 052	119 855	124 439	129 417	134 594	134 594	
3	umowy Przedszkole	Gminne Przedszkole w Koczygłowach	80104	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2012-2017		0							28 910
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki finansowane z Budżetu Gminy			28 910	4 500	4 635	4 775	4 908	5 046	5 046	
4	umowy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koczygłowach	85212, 85219	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2012-2017		0							33 598
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki finansowane z Budżetu Gminy			33 598	5 237	5 395	5 546	5 700	5 860	5 860	
5	umowy z tytułów: opłata hostingowa, aktualizacja oprogramowania, przeglądy sprzętu, elektroniczna ochrona mienia, elektroniczny obieg dokumentów, BIP, LEX, TYTAN, ZETO, strona Internetowa, odnowienie podpisu elektronicznego, przegląd centrali alarmowej	ug	75023	B - środki współfinansowane z Budżetu Państwa	2012-2017		0							419 414
				U - środki współfinansowane z Unii Europejskiej			0							
				K - środki współfinansowane z umów o partnerstwie publiczno - prawnym			0							
				G - środki finansowane z Budżetu Gminy			419 414	65 291	67 250	69 267	71 206	73 200	73 200	
Suma		X	X		X	0	2 818 041	429 152	445 570	463 850	482 747	498 361	498 361	2 818 041

OBJAŚNIENIA DO ZMIANY
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2011 – 2017 GMINY KOŁCZYĞŁOWY

Zmiana w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2017 gminy Kołczygłowy polega m.in. na dostosowaniu roku 2012 do wartości przyjętych w projekcie budżetu gminy Kołczygłowy na rok 2012. W latach następnych w WPF przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków do roku 2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza 2015 rok obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Wielkości wydatków na przedsięwzięcia w wieloletniej prognozie finansowej zostały dostosowane do umów już zawartych, jak również planowanych do zawarcia. Wykaz umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki został zmniejszony przez wykreślenie umów dotyczących dostarczenia energii.

DOCHODY

Dochody bieżące w wieloletniej prognozie finansowej gminy zaplanowane są ze średnim wzrostem w latach 2012-2017 na poziomie 1,7%. W 2012 i 2013 roku zaplanowane dochody bieżące są wyższe, ponieważ uwzględniono refundację z tytułu poniesionych wydatków za realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków europejskich. Dochody majątkowe zaplanowano szacunkowo, wg naszej prognozy i oceny ich uzyskania, zgodnie z zainteresowaniem osób fizycznych kupnem działek.

WYDATKI

W zakresie wydatków bieżących założono wzrost o 2,8% w roku 2012. W latach następnych przyjęto niewielki wzrost na poziomie 100.000 zł do roku 2015, od którego to wydatki pozostają na stałym poziomie. Wydatki majątkowe zaplanowano zgodnie z wykazem przedsięwzięć realizowanych w gminie Kołczygłowy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 4.851.541 zł na realizację zadań inwestycyjnych ze spłatą wkładu własnego do 2017 roku oraz wkładu unijnego do 31.12.2013 roku.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano podobnie jak pozostałe wydatki bieżące, tzn. w 2012 roku założono wzrost o 2,8%, natomiast od roku 2013 przyjęto stałe wielkości.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje planowane wydatki w rozdziale 75022 RADY GMIN, natomiast wydatki z tytułu wynagrodzenia Wójta Gminy Kołczygłowy ujęto z pozostałymi wynagrodzeniami w wierszu „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w latach następnych, zgodnie z zawartymi lub przewidzianymi do zawarcia umowami. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wykazanych w załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, ujęto umowy urzędu gminy oraz podległych jednostek budżetowych na:

aktualizację oprogramowań, przeglądy sprzętu, elektroniczną ochronę mienia, elektroniczny obieg dokumentów, BIP, LEX, TYTAN, ZETO, stronę internetową, energię elektryczną.

PRZYCHODY

W ramach przychodów zaplanowano w 2012 roku kwotę 4.951.541 zł na sfinansowanie inwestycji pn.: „Budowa, remont i wyposażenie infrastruktury wod-kan na terenie gminy wiejskiej Kołczygłowy”, „Budowa sieci wod-kan (projektowane osiedle przy boisku K-wy”, „Modernizacja drogi w msc. Jezierze i Radusz oraz budowa dróg w msc Kołczygłowy”, „Remont dróg osiedlowych w msc. Gałąźnia Wielka”, „Poprawa dostępu i jakości podstawowych usług medycznych poprzez przebudowę oraz doposażenie obiektu Ośrodka Zdrowia w Łubnie w gminie Kołczygłowy”, „Budowa Ośrodka Zdrowia w miejscowości Kołczygłowy”.

ROZCHODY

Spłatę długu w 2012 roku zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek na kwotę 1.288.835 zł. Spłaty przypadające na dane okresy zostały wpisane z pozycji 7a.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody ogółem” a „wydatki ogółem” w wieloletniej prognozie finansowej.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust.1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środków. Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia deficytu budżetowego w danym roku zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług (kolumna 13 tabeli WPF) na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu: przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w kolumnach 20-22a tabeli głównej WPF. Dla lat 2012-2013 powyższa relacja została wyliczona w kolumnach 18-19a.

Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27.08.2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 objęte WPF zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt. 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r. – tj. progi 15% i 60%.

W kolumnach 7a1 i 14 podano wyłączenia - kredyty i pożyczki zaciągnięte w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2. Ich wpływ na wskaźniki zadłużenia odzwierciedlają kolumny 18a i 19a oraz kolumna 22.