

U C H W A Ł A Nr XV/174/2015
RADY MIASTA I GMINY MARGONIN
z dnia 12 listopada 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2015 - 2021

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015. poz.1515) oraz art. 226, 227, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Margonin na lata 2015 – 2021 przyjętą uchwałą Nr III/21/2014 Rady Miasta i Gminy Margonin z dnia 17 grudnia 2014 r. zmienioną uchwałą Nr VI/53/2015 z dnia 26 marca 2015 r. uchwałą Nr VII/68/2015 z dnia 23 kwietnia 2015 r.; uchwałą Nr VIII/88/2015 z dnia 21 maja 2015 r., uchwałą Nr IX/95/2015 z dnia 18 czerwca 2015 r., uchwałą Nr XII/136/2015 z dnia 03 września 2015 r. i uchwałą Nr XIV/144/2015 z dnia 08 października 2015 r. 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, a zał. Nr 1 otrzymuje brzmienie zał. Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) zmienia się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, a zał. Nr 2 otrzymuje brzmienie zał. Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Margonin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Margonin na lata 2015 – 2021

Horyzont czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi spłat wszystkich kredytów i pożyczek oraz wykupowi obligacji komunalnych a także zawartych umów wieloletnich w dającej się przewidzieć przyszłości. Co do zasady pierwszy rok wykazany w prognozie to rok, którego dotyczy budżet, czyli rok 2015. Ostatni wyszczególniony w prognozie rok to ten, w którym jest zaplanowana spłata ostatniej raty kredytów czy też ostatniej raty spłaty innych zobowiązań ujętych w przedsięwzięciach Gminy Margonin.

Zmiany wartości WPF na lata 2015 – 2021

Zmiany prognozowanych dochodów

Zmiany budżetu na 2015 rok spowodowała wzrost dochodów o 480.411,12 zł, w tym:

- zarządzeniem Nr 148/2015 z dnia 23 października 2015 r. o kwotę 421.792,12 zł,
- uchwałą Nr XV/173/2015 z dnia 12 listopada 2015 r. o kwotę 58.619,- zł.

Kwota dochodów na 2015 rok wynosi 31.417.847,80 zł, w tym:

- dochody bieżące – 29.281.549,12 zł
- dochody majątkowe – 2.136.298,68 zł.

Prognoza dochodów na następne lata tj. 2016 – 2021 nie ulega zmianie.

Zmiany prognozowanych wydatków

Zmiany budżetu na 2015 rok spowodowała wzrost kwoty wydatków o 480.411,12 zł, w tym:

- zarządzeniem Nr 148/2015 z dnia 23 października 2015 r. o kwotę 421.792,12 zł,
- uchwałą Nr XV/173/2015 z dnia 12 listopada 2015 r. o kwotę 58.619,- zł.

Kwota wydatków na 2015 rok wynosi 30.952.788,02 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 25.259.571,81 zł
- wydatki majątkowe – 5.693.216,21 zł.

Prognoza wydatków na następne lata tj. 2016- 2021 rok nie ulega zmianie.

Zmiany przychodów budżetu

Plan przychodów na 2015 rok nie uległ zmianie i wynosi 1.282.562,22 zł, w tym:

- spłata pożyczki 2.562,22 zł,
- wolne środki 1.280.000,- zł.

W prognozie na lata od 2016 do 2019 nie przewiduje się żadnych przychodów.

W prognozie na 2020 rok przewiduje się przychody w kwocie 12.945,- zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2014 r.

W prognozie na 2021 rok przewiduje się przychody w kwocie 161.235,66 zł z tyt. spłaty pożyczki udzielonej w 2014 r.

Zmiany rozchodów budżetu

Plan rozchodów na 2015 rok nie uległ zmianie i wynosi 1.747.622,- zł, w tym:
- z tytułu spłaty kredytów, pożyczek i obligacji 1.747.622,- zł

Prognozowane rozchody w okresie 2016 -2021 to przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

**Nadwyżka budżetu zaplanowana w 2015 roku oraz w latach następnych do 2020 roku zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
Deficyt budżetu w 2021 roku zostanie sfinansowany nadwyżką roku bieżącego.**

Zadłużenie Gminy Margonin

Stan zadłużenia nie uległ zmianie

Stan zadłużenia na 31.12.2014 r. wg spr. Rb-Z	7.681.972,17
z tytułu kredytów i pożyczek i obligacji – 7.159.919,04	
- z tytułu umów wieloletnich	- 522.053,13
Planowane rozchody w 2015 r.	-1.747.622,00
- na spłatę kredytów i pożyczek	497.622,00
- wykup obligacji	1.250.000,00
Planowane wydatki w 2015 r. na spłatę zobowiązań	- 116.000,00
- spłata IV raty umowy wieloletniej	- 116.000,00
Razem :	5.412.297,04 406.053,13 5.818.350,17

Stan zadłużenia na 31.12.2015 r. wynikający z prognozy kwoty długu to 6.108.297,04 zł.

Umowa z firmą Kominbud Developer Sp. z o.o. Bydgoszcz zawarta została na kwotę 1.160.000 zł i w 2012 r. Zaplanowano spłatę I raty w 2012 r. ,II raty w 2013 r. i III raty w 2014 r. każda po 116.000 zł oraz w 2015 r. zaplanowano spłatę IV raty na kwotę 116.000 zł. Zgodnie z umową zadłużenie na koniec 2015 r. wynosi (1.160.000,- minus 4 x 116.000,-) **696.000,- zł.**

Faktyczne roboty zostały zafakturowane na kwotę 711.999,93 zł, zapłacono w 2012 r. 64.862,92 zł, w 2013 r. 61.963,12 zł i w 2014 r. 63.120,76 zł. Stan zadłużenia faktycznego z tego tytułu wynosi (711.999,93 minus 64.862,92 minus 61.963,12, minus 63.120,76 oraz minus plan na 2015 r. 116.000,- = **406.053,13 zł.**

Różnica między zadłużeniem zg. z umową a zadłużeniem faktycznym to kwota 696.000,- minus 406.053,13) **289.946,87 zł.**

Ponieważ w prognozie kwoty długu jest uwzględniona cała wartość umowy wieloletniej (brak aneksu z powodu niezgodności wykonawcy i inwestora) dlatego stan zadłużenia jest faktycznie większy o różnicę (289.946,87 zł) pomiędzy wartością umowną a wartością podpisanej cesji i wynosi na 31.12.2015 r. 6.108.297,04 zł.

Spłaty poszczególnych rat kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych i odsetek zostały określone na podstawie zawartych umów z poszczególnymi bankami oraz na podstawie harmonogramów spłat.

Podstawową kwestią determinującą możliwości spłaty kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji jest „nadwyżka operacyjna” oznaczająca dodatnią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Poziom nadwyżki operacyjnej powinien przekraczać wysokość ustalonych na dany rok spłat kapitału lub wykupu obligacji. Przedstawione prognozy kształtowania się dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2014 -2021 zakładają, iż w każdym roku poziom nadwyżki będzie wyższy od poziomu dokonywanych rozchodów z tytułu pożyczek i kredytów oraz obligacji.

Wskaźniki zadłużenia w poszczególnych latach spełniają wymóg art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wykaz przedsięwzięć

W przedsięwzięciach zwiększono łączne nakłady zadania pn. „Budowa drogi gminnej nr 198015P Rutki-Klotyldzin” o kwotę 630.529,- zł. Łącznie wartość tego przedsięwzięcia wyniesie 1.352.779,- zł, z tego:

2015 r. – kwota 22.250,-zł

2016 r. – kwota 1.330.529,- zł.

Gmina Margonin złożyła wniosek o dofinansowanie budowy drogi z nowego programu rządowego, który zastąpił program budowy tzw. schetynówek.