

Zarządzenie Nr VI.171.2011
Burmistrza Halinowa
z dnia 14 listopada 2011 roku

w sprawie: projektu *Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Halinów na lata 2012-2022.*

Na podstawie art. 30 ust.2pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 230 ust.1 i ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.)

Zarządzam, co następuje:

§ 1

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2012-2022 wraz z wykazem przedsięwzięć i objaśnieniami przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania,
2. Radzie Miejskiej w Halinowie.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr Adam Ciszkowski

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Halinowie
z dnia grudnia 2011 roku**

PROJEKT

w sprawie: *przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2012-2022.*

Na podstawie 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.), art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r o finansach publicznych (Dz.U.Nr 249,poz.2104 z późn.zm.) w związku z art.121 ust.8 i art.122 ust.3 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1241 z późn.zm.),

Rada Miejska w Halinowie uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2012-2022 zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały, składającego się z części tabelarycznej i objaśnień przyjętych wartości
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Halinowa do zaciągnięcia 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 wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Halinowa do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Halinów uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Halinowa.

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2011r traci moc uchwała Nr IV/26/10 Rady Miejskiej w Halinowie z dnia 28 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2011-2020 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012r.

BURMISTRZ

mgr Adam Ciszkowski

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2012-2022

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Klasyfik. Budżet. Dział, Rozdział, Paragraf	Łączne nakłady finansowe	Limity zobowiązań	Lata																							
							2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022													
I Umowy, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 2 ufp (zapewnienie ciągłości działania jednostki)																														
1	Aktualizacja i serwisowanie oprogramowania (Geo-mapa, Programy podatkowo-finansowe, Rejestr dłużników, USC, Arty-wirus....)	Urząd Miejski	2012-2013	750 75023 4300	400 000	400 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
2	Ubezpieczenie składników majątkowych gminy i ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej	Urząd Miejski	2012-2013	750 75023 4430	85 000	85 000	40 000	45 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
	Suma	X	X	X	485 000	485 000	240 000	245 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
II Przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania wieloletnie), o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)																														
1	Zimowe utrzymanie dróg	Urząd Miejski	2012-2015	600 60016 4300	1 100 000	1 100 000	200 000	300 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
2	Odwodnienie dróg gminnych	Urząd Miejski	2012-2013	600 60016 4300	800 000	800 000	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
3	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2012-2017	710 71004 4300	1 582 500	1 582 500	372 500	220 000	225 000	230 000	235 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
4	Dowożenie uczniów do szkół	Urząd Miejski	2012-2014	801 80113 4300	660 000	660 000	210 000	220 000	230 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
5	Dowożenie uczniów do szkół	Zespół Szkół Halinów	2012-2014	801 80113 4300	260 000	260 000	80 000	90 000	90 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								
	Suma	X	X	X	4 402 500	4 402 500	1 262 500	1 230 000	845 000	530 000	235 000	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0								

III Przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania wieloletnie), o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 up. (wydatki majątkowe)																	
Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordyn wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Klasyfik. Budżet. Dział, Rozdział, Paragraf	Łączne nakłady finansowe	Limity zobowiązań	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1	Budowa wodociągów na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski	2012-2015	010 01010 6050	940 000	940 000	340 000	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0
2	Wykupy wodociągów od indywidualnych inwestorów	Urząd Miejski	2012-2015	010 01010 6060	400 000	400 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0	0	0	0	0	0	0
3	Budowa stacji uzdatniania wody w Wielogórze Duchnowskim	Urząd Miejski	2012-2013	010 01010 6050	2 520 000	2 520 000	1 000 000	1 520 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Budowa i modernizacja infrastruktury drogowej na terenie Gminy Halinów, w tym zadania:	Urząd Miejski	2012-2017		10 363 171	10 363 171	2 478 085	3 685 085	1 600 000	900 000	400 000	1 300 000	0	0	0	0	0
a	Budowa pięci autobusowej w Brzezinach	Urząd Miejski	2012	600 60004 6050	140 000	140 000	140 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b	Zakup wraz z montażem wiat przystankowych w: Okuniewie, Długiej Szlacheckiej i Hipolitowie	Urząd Miejski	2012	600 60004 6050	30 000	30 000	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c	Pomoc finansowa dla Województwa Mazowieckiego: budowa obwodnicy w Okuniewie	Urząd Miejski	2012	600 60013 6300	115 000	115 000	115 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	Pomoc rzeczowa dla Powiatu Mińskiego: „Projekt budowy chodnika przy drodze powiatowej nr 2203W Wielogórze Brzeziński. Desno-Chobot na odcinkach: 1) od drogi krajowej nr 2 do stacji PKP Cisie, 2) od stacji PKP Cisie do szkoły w Cisiu”	Urząd Miejski	2012	600 60014 6050	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	Pomoc finansowa dla Powiatu Mińskiego: przebudowa drogi powiatowej nr 2201 W. Nowy Konik-Józefin-Długa Kościełna	Urząd Miejski	2012-2013	600 60014 6300	1 970 170,74	1 970 170,74	985 085,37	985 085	0	0	0	0	0	0	0	0	0
f	Pomoc finansowa dla Powiatu Mińskiego: budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 4318 W Okuniew-Halinów-Brzeziny (ul Wyszyńskiego - Długa Szlachecka, ul. Kochanowskiego - Długa Kościełna, ul. Długa - Okuniew)	Urząd Miejski	2012	600 60014 6300	165 000	165 000	165 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
g	Pomoc rzeczowa dla Powiatu Mińskiego: aktualizacja dokumentacji projektowej w zakresie przebudowy ul. Jana Pawła II w Halinowie na odcinku od ul. Berna do ul. Okuniewskiej	Urząd Miejski	2012	600 60014 6050	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h	Pomoc finansowa dla Powiatu Mińskiego: przebudowa drogi powiatowej -ul. Jana Pawła II w Halinowie	Urząd Miejski	2013-2014	600 60014 6300	2 000 000	2 000 000	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordyn.	Okres realizacji	Klasyfik. Budżet, Dział, Rozdział, Paragraf	Łączne nakłady finansowe	Limity zobowiązań	Wydatki										
							2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
e	Budowa kanalizacji sanitarnej w Okuniewie	Urząd Miejski	2016-2018	900 90001 6050	3 300 000	3 300 000	0	0	0	0	1 500 000	1 000 000	800 000	0	0	0	0
f	Wykupy sieci kanalizacyjnych od indywidualnych inwestorów	Urząd Miejski	2012-2015	900 90001 6060	500 000	500 000	100 000	150 000	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0
g	Wnieście udziałów do spółki EKO-INWESTYCJA	Urząd Miejski	2012-2013	900 90001 6010	631 210	631 210	160 000	471 210	0	0	0	0	0	0	0	0	0
h	Roźbudowa Oczyszczalni Ścieków w Długiej Kościelnej (projekt)	Urząd Miejski	2012	900 90001 6050	200 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	Budowa oświetlenia na terenie Gminy Halinów	Urząd Miejski	2012-2016	900 90015 6050	1 200 000	1 200 000	240 000	240 000	240 000	240 000	0	0	0	0	0	0	0
8	Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Okuniewie wraz z przyległym terenem	Urząd Miejski	2012-2013	851 85121 6050	625 000	625 000	25 000	600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Suma	X	X	X	44 302 429	44 302 429	6 866 133	9 216 295	6 890 000	5 090 000	4 140 000	4 300 000	2 800 000	2 000 000	3 000 000	0	0
IV	Przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków z art.5 ust.1 pkt 2 i 3), o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki bieżące)																
1	Centrum aktywności młodziży w Halinowie-projekt w ramach POKL	GCI	2011-2012	853 85395	43 950	43 950	11 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Szansa dla przedszkolaka- projekt w ramach POKL	Urząd Miejski	2011-2013	801 80104	1 880 330	1 880 330	606 110	604 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Suma	X	X	X	1 924 280	1 924 280	617 930	604 360	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	Przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków ze źródeł określonych w art.5 ust.1 pkt 2 i 3), o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 1 ufp (wydatki majątkowe)																
	Suma	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	Przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)																
	Suma	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	Wieloletnie poręczenia i gwarancje, o których mowa w art. 226, ust. 4 pkt 3 ufp																
	Suma	X	X	X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Klasyfik. Budżet, Dział, Rozdział, Paragraf	Łączne nakłady finansowe	Limity zobowiązań	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Łączne wydatki na przedsięwzięcia (I + II + III+V+VI+VII)	Łączne wydatki na przedsięwzięcia bieżące			6 811 780	6 811 780	2 120 430	2 079 360	845 000	530 000	235 000	300 000	0	0	0	0	0
	Łączne wydatki na przedsięwzięcia majątkowe	Łączne wydatki na przedsięwzięcia majątkowe			44 302 429	44 302 429	6 866 133	9 216 295	6 890 000	5 090 000	4 140 000	4 300 000	2 800 000	2 000 000	3 000 000	0	0

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Halinów na lata 2012 -2022**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Halinów założono wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012 – 2022 przyjmując różne kryteria dla poszczególnych pozycji.

DOCHODY (poz. 1 tabeli)

1. Dochody bieżące (poz. 1a w tabeli):

Wzrost dochodów bieżących w latach 2012-2020 jest sumą zwiększeń poszczególnych pozycji dochodów. Wzrost dochodów w roku 2012 w stosunku do 2011 wynoszący 786 087,00zł nie jest znaczny z uwagi na fakt, iż w roku 2011 do budżetu wpłynęły znaczne dochody z tytułu środków unijnych, zaś w roku 2012 spodziewany jest mniejszy wpływ tych środków. Wpływ środków unijnych do budżetu zaplanowano jeszcze w roku 2013 (wynika to z zawartych umów o dofinansowanie), zaś w kolejnych latach nie planowano dochodów z tego tytułu. Co nie wyklucza, że w trakcie roku 2012 bądź w latach następnych lat pojawią się kolejne środki unijne, gdyż złożone są wnioski o dofinansowanie i do chwili obecnej brak jest rozstrzygnięć.

W kolejnych latach 2013-2020 zaplanowano wzrost dochodów bieżących od 1,8 do 2,3mln rocznie. Jest on wynikiem zmian poszczególnych pozycji dochodów budżetowych, w tym:

a) dochody z podatków i opłat lokalnych

W zakresie dochodów bieżących z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto wzrost biorąc pod uwagę zarówno dane archiwalne z wykonania budżetu za lata 2008-2010, plan i wykonanie częściowe z roku 2011 oraz przeanalizowano coroczne podwyżki stawek podatkowych, i tak :

Podatek od nieruchomości

Pod uwagę wzięto powierzchnie podlegające opodatkowaniu zwłaszcza powierzchnie gruntów pozostałych i powierzchnie budynków mieszkalnych i budynków związanych z działalnością gospodarczą. Przeanalizowano również dane dotyczące wykonania dochodów z tytułu tego podatku za ostatnie 3 lata.

Stawki podatku od nieruchomości w latach 2008-2010 były zwiększane ok. 2% rocznie.

Na 2012 rok zaplanowano wzrost stawki podatku od nieruchomości o 3%.

Dodatkowo w związku z ujawnieniem w ewidencji podatkowej zmian wynikających z modernizacji ewidencji gruntów i budynków przeprowadzonej przez Starostę Mińskiego zauważalny jest znaczny wzrost powierzchni do opodatkowania podatkiem od nieruchomości. Powoduje to dynamiczne zwiększenie dochodów z tego tytułu. Świadczy o tym wzrost wpływów z podatku od nieruchomości w roku 2009 w stosunku do roku 2008 wynoszący 192 211zł, zaś w roku 2010 w stosunku do 2009- 377 720,00zł.

Biorąc pod uwagę powyższe oraz fakt przeprowadzenia modernizacji ewidencji gruntów, która w latach 2012-2013 spowoduje przekwalifikowanie znacznej części gruntów rolnych na grunty opodatkowane podatkiem od nieruchomości w prognozie uwzględniono coroczny wzrost wpływów z tego podatku o kwotę 350 000,00zł rocznie

Podatek rolny

Powierzchnia opodatkowania podatkiem rolnym w skali gminy sukcesywnie maleje w związku z aktualizacją klasyfikacji gruntów przeprowadzoną przez Starostę Mińskiego. Także przystąpienie przez gminę Halinów do zmiany planów zagospodarowania dla poszczególnych sołectw spowoduje zwiększenie powierzchni pod zabudowę. Efektem tego będzie zmniejszenie wpływów z podatku rolnego w kolejnych latach. W roku 2012 wpływy z podatku rolnego zaplanowano w oparciu o obniżoną cenę skupu żyta przyjętą przez Radę Miejską uchwałą z dnia 10.11.2011r, zaś w kolejnych latach zaplanowano w prognozie spadek wpływów z podatku rolnego od kwoty 154 tys.zł w roku 2012 do kwoty 72 tys.zł.

Podatek leśny

Powierzchnia opodatkowania podatkiem leśnym, w przeciwieństwie do powierzchni objętej podatkiem rolnym, nie ulega tak znacznym zmianom. Tym niemniej podstawą naliczania podatku leśnego są ceny skupu drewna, które są uzależnione od czynników zewnętrznych trudnych do przewidzenia. W okresie prognozowanym nie zakładano wzrostu wpływów z tego podatku.

Podatek od środków transportowych

Stawki podatkowe według danych historycznych były corocznie zwiększane średnio o 3%. W roku 2012 stawki, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej z dnia 10.11.2011r, stawki zostały znacznie obniżone w stosunku do lat ubiegłych i utrzymują się na poziomie stawek minimalnych określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 20.10.2011r. Ma to na celu przyciągnięcie nowych podatników. Rozwijające się tereny inwestycyjne przy trasie A2 stwarzają korzystną bazę dla firm spedycyjnych co w połączeniu z konkurencyjnymi stawkami podatkowymi w podatku od środków transportu może przyczynić się do zwiększenia rozwoju działalności gospodarczej na terenie naszej Gminy. Prognozuje się w ciągu najbliższych lat wzrost ilości środków transportu zgłaszanych do opodatkowania na terenie naszej gminy co pozwoli na utrzymanie- mimo obniżenia stawek- dochodów na poziomie równym do lat ubiegłych.

Opłata targowa

Wysokość stawek opłaty targowej utrzymuje się w roku 2012 na poziomie roku 2011. Analizując dane archiwalne obserwowany jest stały, nieprzekraczający 10% wzrost dochodów z tego tytułu. Stawki opłaty są podnoszone średnio raz na dwa lata. Biorąc pod uwagę dane archiwalne do prognozy przyjęto stały 10% wzrost wpływów z tytułu opłaty targowej w prognozowanym okresie.

Wpływy z opłat za przedszkola

Zaplanowano spadek z tytułu opłat w roku 2012 w stosunku do roku 2011 w związku z likwidacją oddziału przedszkolnego. W kolejnych latach prognozy począwszy od 2013 roku zaplanowano wpływy z tych opłat na stałym poziomie, tj. 200 tys.zł rocznie.

b) dochody z otrzymywane z budżetu państwa

Subwencja oświatowa

Wzrost dochodów z tytułu subwencji oświatowej w latach 2013-2022 ustalono na poziomie 600 tys. rocznie na podstawie analizy średniorocznych zwiększeń subwencji w latach 2008-2012 oraz analizy liczby urodzeń dzieci na terenie Gminy Halinów.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych

Zaplanowano wzrost wpływów z tytułu udziałów w PIT w całym okresie prognozy średniorocznie o kwotę 1,2 mln zł. Założenia takie przyjęto na podstawie analizy danych z lat ubiegłych oraz na podstawie założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów, tj. dynamiki PKB i spadku stopy bezrobocia w kolejnych latach.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych

Zaplanowano wzrost wpływów z tytułu udziałów w CIT w całym okresie prognozy średniorocznie o kwotę 50 tys. zł. Założenia takie przyjęto na podstawie analizy danych z lat ubiegłych oraz na podstawie założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów, tj. dynamiki PKB i spadku stopy bezrobocia w kolejnych latach.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Zaplanowano wzrost wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych w całym okresie prognozy średniorocznie o kwotę 50 tys. zł. Założenia takie przyjęto na podstawie analizy danych z lat ubiegłych oraz na podstawie założeń, iż uchwalanie planów zagospodarowania przestrzennego w kolejnych latach będzie podstawą do „odralniania” gruntów i przeznaczania ich pod zabudowę. Będzie to impulsem do zwiększania obrotu nieruchomościami czego wymiernym skutkiem będą większe wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych.

2. Dochody majątkowe (poz. 1b tabeli)

W zakresie dochodów majątkowych dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na lata 2012-2017 na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości i wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży (dane z Referatu Geodezji i Planowania Przestrzennego). Ze względu na spadek zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono dochody ze sprzedaży gruntów w latach 2012-2017j ostrożnościowo z tendencją malejącą do 100 tys. w roku 2017, z wyjątkiem roku 2013, w którym planuje się większą sprzedaż w związku z planowanym rozpoczęciem dużego zadania inwestycyjnego, tj. budowy gimnazjum przy Zespole Szkół w Halinowie).

Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano także wpływy z dotacji majątkowych- średnio 100 tys. zł rocznie w latach 2012-2020. W roku 2011 wpływy z dotacji majątkowych przyjęto w wysokości 1 825 278zł w związku z podpisaniem umów na realizację projektów unijnych.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu (poz. 2 tabeli)

Plan wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) wzrasta w kolejnych latach prognozy. W roku 2012 przewidywany jest wzrost o kwotę 1 517 615zł w stosunku do planu z III kwartału 2011r. W latach 2013-2020 przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków bieżących średnio o 1 mln rocznie biorąc pod uwagę fakt, iż średni roczny wzrost tych wydatków przed 2010 znacznie przewyższał 1 mln zł.

a) Wydatki na obsługę długu (poz. 7b tabeli)

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz zaplanowanych do zaciągnięcia w latach 2012-2014 kolejnych kredytów i pożyczek. Do wyliczenia odsetek od kredytów i pożyczek zakładano

średni roczny poziom oprocentowania –od 3,5% do 6%. Istnieje możliwość umorzenia części zaciągniętych pożyczek, tym niemniej na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat odsetek.

b) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz.2a tabeli)

Dla wyliczenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne w latach 2012-2022 przyjęto jako podstawę poziom tych wydatków z roku 2011 powiększone o 3,8% podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli i 2,8% podwyżkę dla pozostałych pracowników jst. W kolejnych latach plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne począwszy od 2013 roku zwiększano o kwotę 500 tys. rocznie.

c) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t (poz.2b tabeli)

Pozycja ta obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022- Rady gmin i w rozdziale 75023- Urzędy gmin. Założono 2% wzrost wydatków z tego tytułu (podstawę stanowią wydatki dla tych pozycji z 2012 roku).

d) Wydatki objęte limitem w ramach przedsięwzięć -art. 226 ust.4 pkt 1 ufp (poz.3-7 załącznika nr 2 do WPF)

Plan tych wydatków ustalono na podstawie przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Dotyczy on kwot wynikających z zawartych już umów lub przewidzianych do zawarcia.

e) Wydatki objęte limitem w ramach przedsięwzięć - art. 226 ust.4 pkt 2 ufp (poz.1-2 załącznika Nr 2 do WPF)

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 wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe w zakresie ubezpieczenia składników majątkowych oraz aktualizacji i serwisowania programów komputerowych. Dla umów w zakresie dostawy mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków), usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament rtv), które są generalnie umowami jednorocznymi zabezpieczono środki w planie wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy.

2. Wydatki majątkowe (poz.10 tabeli)

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

PRZYCHODY (poz.11 tabeli)

W roku 2012 zaplanowano przychody z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 750 000zł na budowę SUW w Wielgolesie Duchnowskim, kredyt w wysokości 5 024 536zł częściowo na pokrycie deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2013-2015 zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek odpowiednio: 6mln, 4mln, 1 mln dla zbilansowania budżetu.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

ROZCHODY (poz.7 a tabeli)

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2012-2022.

WYNIK BUDŻETU (poz. 27 tabeli)

Pozycja 27 tabeli- Wynik budżetu- jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki”. Wynik ze znakiem minus oznacza deficyt budżetu. Wynik dodatni to nadwyżka budżetowa.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI (poz.30 tabeli)

W poz. 27 tabeli jest wykazany wynik budżetu w kolejnych prognozy (deficyt lub nadwyżka). Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki w kolejnych latach jest przedstawione w tabeli w poz. od 30a do 30f. Jest ono zgodne z przepisem art. 217 ustawy o finansach publicznych, tzn. deficyt może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z następujących źródeł: nadwyżki z lat ubiegłych, wolnych środków, kredytów, pożyczek, emisji i sprzedaży papierów wartościowych oraz prywatyzacji majątku jst. W przypadku wystąpienia w danym roku prognozy deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO FINANSOWANIA I REALACJA, O KTÓREJ MOWA W ART.243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (*poz.13 tabeli*) 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 wolnych środków, a następnie dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Wyliczenia w tym zakresie zawiera *pozycja 30 tabeli głównej*.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 15 i 15a tabeli . Wielkości w tych wierszach wyliczane są w procentach. W całym okresie prognozy jest spełniony warunek wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych, tzn. w każdym roku prognozy relacja spłaty kredytów i pożyczek wraz z odsetkami należnymi do spłaty w danym roku do planowanych dochodów ogółem (*poz.15 tabeli*) nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat przed danym rokiem relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do ogółu dochodów (*poz.15a tabeli*).

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 243 „nowej” ustawy o finansach publicznych, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 „starej” ustawy o finansach publicznych, tj. progi zadłużenia na poziomie 15 % i 60 %. (*pozycja 17 i 18 tabeli*).

SKARBNIK


mgr Teresa Kartowowska

BURMISTRZ


mgr Adam Ciszkowski