

Uchwała Nr XXI.277 .2012
Rady Miejskiej w Halinowie
z dnia 28 grudnia 2012 roku

w sprawie: *przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2013-2023.*

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 uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013-2023 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 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 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 zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

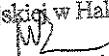
Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Halinowa.

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2012r traci moc uchwała Nr XVII.136.2011 Rady Miejskiej w Halinowie z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2012-2022 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Halinowie

Marcin Pietrusiński

14.	Kwota zobowiązań zwiększających udział współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań [7 + 24a] ufp	5,62%	6,05%	7,17%	7,56%	7,26%	7,56%	6,39%	6,72%	5,86%	5,57%	5,26%	4,88%	6,16%						
a	Relacja, o której mowa w art. 243 w danym roku (1a+1c-2b)/1	19,42%	6,59%	7,88%	12,73%	11,96%	16,38%	17,77%	19,67%	21,47%	23,19%	24,47%	25,83%	25,97%						
b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat [(11a)-(20)+(1c)]/(11))	13,09%	9,15%	10,06%	9,66%	8,32%	10,86%	13,69%	15,63%	17,94%	19,64%	21,44%	23,04%	24,50%						
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	0	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243	Spełnia art. 243						
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp [(7+2c-2d-13b)/11]	5,62%	6,05%	7,17%	7,56%	7,26%	7,56%	6,39%	6,72%	5,86%	5,57%	5,26%	4,88%	6,16%						
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp 1a/1	25,44%	27,36%	42,48%	47,23%	49,11%	39,13%	33,02%	26,82%	21,12%	15,76%	10,71%	6,00%	0,00%						
19.	Dochody bieżące [1a]	32 204 734	34 592 042,21	36 326 955,00	40 635 000	38 885 000	43 232 000	44 330 000	45 985 000	47 650 000	49 305 000	50 735 000	52 245 000	52 845 000,00						
20.	Wydatki bieżące razem [2-7b]	26 032 554	32 175 938,21	33 880 304,59	35 700 000	35 053 000,00	36 400 000	36 700 000	37 100 000	37 500 000	37 950 000	38 320 000	38 750 000	39 120 000,00						
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-20]	6 172 180	2 416 104,00	2 446 650,41	4 935 000	3 832 000,00	6 832 000	7 630 000	8 885 000	10 150 000	11 355 000	12 415 000	13 495 000	13 725 000,00						
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełnić tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0))	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00						
22.	Dochody majątkowe [1b]	1 661 975	2 433 244,00	3 616 580	500 000	1 500 000	300 000	300 000	200 000	100 000	100 000	0	0	0,00						
23.	Wydatki majątkowe [10]	6 304 116	8 257 613,36	11 749 940	8 200 000	8 200 000	5 027 000	4 740 000	6 735 000	7 950 000	9 155 000	10 065 000	11 195 000	10 590 000,01						
24.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]	-4 642 141	-5 824 369,36	-8 133 359,65	-6 700 000	-4 668 000,00	-4 140 000	-5 430 000	-6 535 000	-7 850 000	-9 055 000	-10 065 000	-11 195 000	-10 590 000,01						
25.	Dochody ogółem [1]	31 851 049	35 204 932,35	38 582 621,21	39 943 535,46	40 385 000,00	41 135 000	44 630 000	46 185 000	47 750 000	49 405 000	50 735 000	52 245 000	52 845 000,00						
26.	Wydatki ogółem [10+20]	32 336 670	35 757 221,00	42 725 886,57	45 630 244,70	43 253 000,00	40 727 000	41 140 000	42 330 000	43 835 000	45 450 000	48 385 000	49 945 000	49 710 000,01						
27.	Wynik budżetu [1-26]	-485 621	-3 492 288,65	-4 143 265,36	-5 686 709,24	-2 868 000,00	-408 000	2 392 000	2 300 000	2 300 000	2 300 000	2 350 000	2 300 000	3 134 999,99						
28.	Przychody budżetu [7a+8]	3 064 124	3 054 949,94	6 049 002,11	8 000 000	5 000 000	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0,00						
29.	Rozchody budżetu [7a+8]	1 495 290	1 905 736,75	2 313 291	2 408 000	2 132 000	2 392 000	2 300 000	2 350 000	2 300 000	2 300 000	2 350 000	2 300 000	3 134 999,99						
30.	Sposób sfinansowania deficytu (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27).																			
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
b	wolne środki	383 685	507 711,00	507 711	3 635 554	2 900 554,01	5 686 709,24	2 868 000,00	0	0	0	0	0	0						
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	10 193 6	492 289	3 635 554	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
d	przychody z prywatyzacji	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
f	nadwyżka bieżąca	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
31.	Przeniesienie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach obliczeń prognozy:																			
																			
	Kontrola poprawności zmiany kwoty długu		375 000	4 051 554	0 OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK	OK						

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Halinowie
MZ
Marcin Pietrasinski

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Halinów na lata 2013-2023

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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
							200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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, Anty-wirus.....)	Urząd Miejski	2013-2014	750 75023 4300	400 000	400 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ubezpieczenie składników majątkowych gminy i ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej	Urząd Miejski	2013-2015	750 75023 4430	301 000	301 000	100 500	100 500	100 000	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Dostarczenie dostępu do Internetu dla Urzędu Gminy i dla sołtysów (ciągłość Projektu "E-Urząd i E-Usługi")	Urząd Miejski	2013-2015	600 60095 4350	155 000	155 000	60 000	60 000	35 000	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Dostawa paliwa płynnego i materiałów eksploatacyjnych do autobusu szkolnego	Zespół Szkół Halinów	2013-2014	801 80113 4210	100 000	100 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Prowadzenie audytu wewnętrznego przez usługodawcę	Urząd Miejski	2013-2014	750 75023	96 000	96 000	48 000	48 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Suma	X	X	X	1 052 000	1 052 000	458 500	458 500	135 000	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 (wyciątek/ bieżący)																
1	Zimowe utrzymanie dróg	Urząd Miejski	2013-2016	600 60016 4300	1 600 000	1 600 000	400 000	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Odwodnienie dróg gminnych	Urząd Miejski	2013-2014	600 60018 4300	400 000	400 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski	2013-2018	710 71004 4300	1 452 000	1 452 000	235 000	235 000	230 000	230 000	300 000	0	0	0	0	0	0
4	Dowożenie uczniów do szkół	Urząd Miejski	2013-2015	801 80113 4300	670 000	670 000	220 000	220 000	230 000	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Dowożenie uczniów do szkół	Zespół Szkół Halinów	2013-2014	801 80113 4300	220 000	220 000	110 000	110 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Udział w sfinansowaniu potrzebującym poprzez utrzymanie w gotowości miejsce noclegowych z satelitem w wyżywieniu dla osób bezdomnym z terenu Gminy Halinów	Urząd Miejski	2013-2014	852 85295	44 000	44 000	22 000	22 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Suma	X	X	X	4 386 000	4 386 000	1 187 000	1 187 000	860 000	635 000	300 000	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	Limity zobowiązań																	
							2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023							
VII Wieloletnie porządki i gwarancje, o których mowa w art. 228, ust. 4 pkt 3 upf																								
Suma							X	X		0	0	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																		
							2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023							
							2 295 144	1 973 063	995 000	635 000	230 000	300 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	3 000 000	2 000 000	0	0
							11 466 940	8 208 677	4 440 000	4 740 000	4 140 000	2 800 000	2 000 000	2 000 000	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
							Łączne wydatki na przedsięwzięcia bieżące		Łączne wydatki na przedsięwzięcie majątkowe															
							6 428 207	6 428 207	42 795 617	42 795 617														
							Łączne wydatki na przedsięwzięcie		(I + II + III+IV+V+VI+VII)															

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Halinowie
WZ
Marcin Pietrusiński

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Halinów na lata 2013 -2023

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Halinów założono wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2023 przyjmując różne kryteria dla poszczególnych pozycji.

DOCHODY (poz. 1 załącznika nr 1)

1. Dochody bieżące (poz. 1a załącznika nr 1):

Wzrost dochodów bieżących w latach 2013-2023 jest sumą zwiększeń poszczególnych pozycji dochodów. Wzrost dochodów w roku 2013 w stosunku do III kwartału 2012 wynosi 934 912,79zł. Jest wynikiem wzrostu głównie planu z subwencji oświatowej, udziałów z PIT oraz wpływów z podatku od nieruchomości'.

W kolejnych latach 201-2023 zaplanowano wzrost dochodów bieżących od 1,7 do 2,5mln 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 2010-2011, plan i wykonanie częściowe z roku 2012 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 2010-2011 były zwiększane ok. 2% rocznie.

Na 2013 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.

Biorąc pod uwagę powyższe oraz fakt przeprowadzenia modernizacji ewidencji gruntów, która w latach 2013-2014 spowoduje przekwalifikowanie znacznej części gruntów rolnych na grunty opodatkowane podatkiem od nieruchomości w prognozie uwzględniono coroczny wzrost wpływów z tego podatku średnio 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 2013 wpływy z podatku rolnego zaplanowano na poziomie 2012 roku zaś w kolejnych latach zaplanowano w prognozie spadek wpływów z podatku rolnego średnio o około 10 tys. rocznie.

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%. Począwszy od 2012 roku 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. Ma to na celu przyciągnięcie nowych podatników. Podobnie będzie w roku 2013. 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 w roku 2013 jest o 2 000,00zł większa od planu 2012 roku. 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 wzrost z tytułu opłat w roku 2013 w stosunku do roku 2012 w związku z utworzeniem przedszkola w ZS-P w Cisiu oraz zwiększeniem oddziałów przedszkolnych w ZS Halinów. W kolejnych latach prognozy począwszy od 2014 roku zaplanowano wpływy z tych opłat na stałym poziomie, tj. 200 tys.zł rocznie.

b) dochody z otrzymywane z budżetu państwa

Subwencja oświatowa

Plan subwencji na 2013 rok przyjęto na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Wzrost dochodów z tytułu subwencji oświatowej w latach 2014-2023 ustalono na poziomie 300 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 1,0 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

Nie planowano wzrostu wpływów z tytułu udziałów w CIT w całym okresie prognozy. 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. Średnioroczny poziom dochodów z tego podatku zaplanowano na poziomie 400 000,00zł.

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 załącznika nr 1)

W zakresie dochodów majątkowych dochody ze sprzedaży majątku przyjęto na lata 2013-2020 na podstawie wartości szacunkowych nieruchomości i wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży (dane z Referatu Geodezji i Planowania Przestrzennego). Ze względu na spadek zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono dochody ze sprzedaży gruntów w latach 2015-2020 ostrożnościowo z tendencją malejącą do 100 tys. z wyjątkiem roku 2013 i 2014, w których 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 w latach 2013-2014 w związku z podpisaniem umów na realizację projektów unijnych.

WYDATKI

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

Plan wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) wzrasta w kolejnych latach prognozy. W roku 2013 przewidywany jest wzrost o kwotę 1 023 512zł w stosunku do planu z III kwartału 2012r. W latach 2014-2023 przyjęto ostrożnościowo wzrost wydatków bieżących średnio o 0,5 mln rocznie .

a) Wydatki na obsługę długu (poz. 7a i b załącznika nr 1)

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz zaplanowanych do zaciągnięcia w latach 2013-2015 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 załącznika nr 1)

Dla wyliczenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne w latach 2013-2023 przyjęto jako podstawę poziom tych wydatków z roku 2012. Wzrost wydatków na wynagrodzenia w roku 2013 to efekt podwyżek dla nauczycieli z roku 2012 (od września) oraz dodatkowego zatrudnienia w Urzędzie z tytułu zatrudnienia osób związanych z realizacją „ustawy śmieciowej”. W kolejnych latach plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne począwszy od 2013 roku zwiększono o kwotę 500 tys. rocznie.

c) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t (poz.2b załącznika Nr 1)

Pozycja ta obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022- Rady gmin i w rozdziale 75023- Urzędy gmin. Podstawę stanowią wydatki dla tych pozycji z 2012 roku. Wzrost wydatków w rozdziale 75023 to efekt nowych zadań związanych z realizacją „ustawy śmieciowej”.

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

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. 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.

Są to przedsięwzięcia wymienione w *poz. I, poz. II i poz. IV załącznika Nr 2 do WPF.*

2. Wydatki majątkowe (poz.10 załącznika nr 1)

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w tabeli nr 2a do uchwały budżetowej na 2013 rok. Limity wydatków na wydatki majątkowe (poz. 10a) są zgodne z sumą wydatków na przedsięwzięcia wskazane w z załączniku nr 2 do WPF – poz. III.

PRZYCHODY (poz.11 załącznika nr 1)

W roku 2013 zaplanowano przychody z tytułu pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 500 000zł na budowę SUW w Wielgolesie Duchnowskim, kredyt w wysokości 7 500 000zł częściowo na pokrycie deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2014-2015 zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek odpowiednio: 5mln, 2mln, dla zbilansowania budżetu.

W kolejnych latach prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

ROZCHODY (poz.7 a załącznika nr 1)

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia w latach 2013-2023.

WYNIK BUDŻETU (poz. 27 załącznika nr 1)

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 załącznika nr 1)

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 załącznika nr 1*) 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 załącznika nr 1*.

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*).

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Halinowie

Marcin Pietrusiński