

UCHWAŁA NR V/13/11

RADY MIEJSKIEJ W ŻYCHLINIE

z dnia 25 lutego 2011 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 58 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806; z 2003 r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458; z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726) Rada Miejska w Żychlinie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Żychlin na lata 2011-2014 stanowiącą załącznik Nr 1 wraz z:

- 1) wykazem wieloletnich przedsięwzięć stanowiącym załącznik Nr 2;
- 2) prognozą kwoty długu na lata 2011-2020 stanowiącą załącznik Nr 3;
- 3) objaśnieniem przyjętych wartości stanowiącym załącznik Nr 4.

§ 2.1. Upoważnia się Burmistrza Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku 2011 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2011.

2. Upoważnienie z ust. 1 pkt 2 obejmuje możliwość umocowania kierowników jednostek budżetowych do zaciągania tego rodzaju zobowiązań.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Żychlin.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
/-/ Elżbieta Tarnowska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/13/11
Rady Miejskiej w Żychlinie
z dnia 25 lutego 2011 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Żychlin na lata 2011 - 2014

lp	Wyszczególnienie	2010r.	rok budżetowy 2011	2012	2013	2014
1	Dochody ogółem(7), z tego:	26 203 195	24 564 540,68	26 320 073	27 826 536	30 112 116
a	dochody bieżące	25 926 918	24 469 540,68	26 170 073	27 676 536	29 962 116
b	dochody majątkowe, w tym:	276 277	95 000,00	150 000	150 000	150 000
c	ze sprzedaży majątku		90 000,00	150 000	150 000	150 000
2	Wydatki bieżące(8) (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	25 777 441	23 937 904,68	24 304 904	24 893 002	25 182 866
a	wynagrodzenia i składki od nich naliczane(9)	10 650 778	10 796 046,00	11 180 702	11 236 605	11 236 605
b	związane z funkcjonowaniem JST (10)	2 524 732	2 326 839,00	2 400 306	2 412 307	2 412 307
c	z tytułu gwarancji i poręczeń , w tym:		0,00	0	0	0
d	gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp		0,00	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 ufp (11)		73 066,00	7 541	0	0
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	425 754	626 636,00	2 015 169	2 933 534	4 929 250
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	1 394 251	253 777,00	0	0	0

- 6 Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Ponadto uchwała budżetowa określa wydatki na realizowane przedsięwzięcia w wysokości umożliwiającej ich terminowe zakończenie.
- 7 Poz. 1 jest sumą pozycji 1a+1b
- 8 Poz. 2 nie musi być sumą pozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały
- 9 W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenie ze stosunku o pracę.
- 10 Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.
- 11 Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

lp	Wyszczególnienie	2010r.	rok budżetowy 2011	2012	2013	2014
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	53 777,00	0	0	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (12)	0	478 402,00	0	0	0
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	1 820 005	1 358 815,00	2 015 169	2 933 534	4 929 250
7	Splata i obsługa długu w tym:	1 619 235	1 757 878,00	1 557 995	1 433 534	1 529 250
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 289 235	1 227 878,00	1 157 995	1 033 534	1 139 250
b	wydatki bieżące na obsługę długu	330 000	530 000,00	400 000	400 000	390 000
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0	0,00	0	0	0
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	200 770	-399 063,00	457 174	1 500 000	3 400 000
10	Wydatki majątkowe (13) w tym:	4 881 770	611 864,00	637 883	1 500 000	3 500 000
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0	437 364,00	0	0	0
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) (14)	4 681 000	1 010 927,00	180 709	0	100 000
12	Wynik finansowy budżetu (9-10+11) (15)	0	0,00	0	0	0
13	Kwota długu (16) , w tym:	8 089 041	7 692 355,00	6 715 069	5 681 535	4 642 285
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp (17)	0	0,00	0	0	0
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0,00	0	0	0
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (18)	0	0,00	0	0	0
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (19)	6,18%	7,16%	5,92%	5,15%	5,0785%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (20)					5,2048%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (21)					Zgodny z art. 243 ufp.

- 12 Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek
- 13 Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały
- 14 Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 i 3 ufp.
- 15 Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody - wydatki) gdyż do wyniku finansowego budżetu włączona także przychody i rozchody.
- 16 W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich
- 17 Skrót sufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)
- 18 W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.
- 19 W pozycji wskazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.
- 20 W pozycji wskazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru określonego w art. 243 ufp.
- 21 w pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczaną w poz. 15, co pozwoli określić , czy został spełniony warunek art. 243 ufp

lp	Wyszczególnienie	2010r.	rok budżetowy 2011	2012	2013	2014
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań / dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (22)	6,18%	7,16%	5,92%	5,15%	
18	Zadłużenie/ dochody ogółem (13-13a): 1) - max 60% z art. 170 sufp (23)	30,87%	31,31%	25,51%	20,42%	
19	Wydatki bieżące razem (2+7b)	26 107 441	24 467 904,68	24 704 904	25 293 002	25 572 866
20	Wydatki ogółem (10+19)	30 989 211	25 079 768,68	25 342 787	26 793 002	29 072 866
21	Wynik budżetu (1-20)	-4 786 016	-515 228,00	977 286	1 033 534	1 039 250
22	Przychody budżetu	4 681 000	1 743 106,00	180 709	0	100 000
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 289 235	1 227 878,00	1 157 995	1 033 534	1 139 250

Kwoty w poz.: 1,1a,1c,2,2c,2d,7,7a,7b,11,13,13a,13b,14,15 oraz 16-18 należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić **

-22 poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie

-23 w pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
/-/ Elżbieta Tarnowska

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr V/13/11
Rady Miejskiej w Żychlinie
z dnia 25 lutego 2011 r.

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji (w wierszu program/ umowa)		łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań (24)
			od	do		2011	2012	2013	2014	
1	Przedsięwzięcia ogółem				843 276	510 430	7 541	0	0	520 071
1a	- wydatki bieżące				158 763	73 066	7 541	0	0	82 707
1b	- wydatki majątkowe				684 513	437 364	0	0	0	437 364
2	1) programy, projekty lub zadania (razem)				718 103	439 464	0	0	0	439 464
2a	- wydatki bieżące				33 590	2 100	0	0	0	2 100
2b	- wydatki majątkowe				684 513	437 364	0	0	0	437 364
3	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 (razem)				692 410	416 920	0	0	0	416 920
3a	- wydatki bieżące				33 590	2 100	0	0	0	2 100
3b	- wydatki majątkowe				658 820	414 820	0	0	0	414 820
	program 1 ogółem „Utworzenie kompleksu sportowo- rekreacyjnego w miejscowości Dobrzelin”. Cel: Celem programu jest stworzenie miejsc odpoczynku dla mieszkańców.	Urząd Gminy w Żychlinie								
	- wyszczególnienie wydatków na program		2010	2011						
					658 820	414 820	0	0	0	0
	program 2 ogółem: "Sport furtką do społecznej integracji" Cel: Promocja integracji społecznej	Urząd Gminy w Żychlinie								
	- wyszczególnienie wydatków na program		2010	2011						
					33 590	2 100				2 100
4	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego; (razem)				0	0	0	0	0	0

4a-	wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
4b-	wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
5	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				25 693	22 544	0	0	0	22 544
5a-	wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
5b-	wydatki majątkowe				25 693	22 544	0	0	0	22 544
	program 1 ogółem: Budowa zintegrowanego systemu e - Usług Publicznych Województwa Łódzkiego (Wrota Regionu Łódzkiego)	Urząd Gminy w Żychlinie								
	- wyszczególnienie wydatków na program	Urząd Gminy w Żychlinie	2009	2011	25 693	22 544	0	0	0	22 544
6	2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (25)				125 173	70 966	7 541	0	0	78 507
6a-	wydatki bieżące				125 173	70 966	7 541	0	0	78 507
6b-	wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
	umowa - Uczenie się przez całe życie - COMENIUS									
	Dz. 801 rozdz. 80195 (wartość 4.000 EURO przyjęto wg przelicznika z dnia przekazania środków w 2010r.)	Urząd Gminy w Żychlinie	2010	2012	67 878	53 777	7 541	0	0	61 318
	umowa - Świadczenie serwisu merytoryczno - technicznego GCZK	Urząd Gminy w Żychlinie								
	Dz. 750 rozdz. 75023	Urząd Gminy w Żychlinie	2008	2011	5 271	1 757				1 757
	umowa - Nadzór serwisowy nad programem "SELWIN"	Urząd Gminy w Żychlinie								
	Dz. 750 rozdz. 75023	Urząd Gminy w Żychlinie	2010	2011	7 672	7 200				7 200
	umowa - Użyczenie pomieszczenia na garaż OSP Żychlin	Urząd Gminy w Żychlinie								
	Dz. 754 rozdz. 75412	Urząd Gminy w Żychlinie	2006	2011	44 352	8 232				8 232
	3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0

- 24 Limit zobowiązań wynika z uprawnień organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków
- 25 W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynację wykonanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów w tym koniecznie należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt. 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1 ufp). Umów na czas nieokreślony lub takich, dla których nie jest możliwe określanie łącznych nakładów finansowych (np. Umowy na dostawę wody, energii elektrycznej) , nie wykazuje się podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów mają zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.

**Przewodnicząca Rady Miejskiej
/-/ Elżbieta Tarnowska**

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr V/13/11
Rady Miejskiej w Żychlinie
z dnia 25 lutego 2011 r.

Prognoza kwoty długu Gminy Żychlin na lata 2008-2020

WYSZCZEGÓLNIENIE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
I. DOCHODY	25 549 089	27 103 341	26 423 124	24 564 540,68	26 320 073	27 826 536	30 112 116	31 486 479	31 486 479	31 486 479	31 486 479	31 486 479	31 718 743
1.1 Bieżące	25 128 104	26 640 073	26 272 457	24 469 540,68	26 170 073	27 676 536	29 962 116	31 336 479	31 336 479	31 336 479	31 336 479	31 336 479	31 568 743
1.2 Majątkowe, w tym:	420 985	463 268	150 667	95 000,00	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
1.2.1 ze sprzedaży majątku	101 326	250 000	150 000	90 000,00	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
II. WYDATKI	26 984 850	31 256 635	31 209 140	25 079 768,68	25 342 787	26 793 002	29 072 866	30 455 390	30 688 711	30 780 087	30 919 479	30 679 548	30 985 638
2.1 Bieżące, w tym:	22 641 516	25 376 706	26 356 800	24 467 904,68	24 704 904	25 293 002	25 572 866	25 280 187	25 280 187	25 280 187	25 280 187	25 027 359	25 027 359
2.1.2 obsługa długu	47 715	120 000	270 000	530 000,00	400 000	400 000	390 000	370 000	350 000	320 000	280 000	260 000	200 000
2.1.3 poręczenia i gwarancje													
2.1.3.1 w tym *													
2.2 Majątkowe	4 343 334	5 879 929	4 852 340	611 864,00	637 883	1 500 000	3 500 000	5 175 203	5 408 524	5 499 900	5 639 292	5 652 189	5 958 279
III. DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE (1.1-2.1)	2 486 588	1 263 367	-84 343	1 636,00	1 465 169	2 383 534	4 389 250	6 056 292	6 056 292	6 056 292	6 056 292	6 309 120	6 541 384
IV. WYNIK BUDŻETU I-II; (nadwyżka/deficyt)	-1 435 761	-4 153 294	-4 786 016	-515 228,00	977 286	1 033 534	1 039 250	1 031 089	797 768	706 392	567 000	806 931	733 105
V. PRZYCHODY	4 059 114	5 065 294	6 075 251	1 743 106,00	180 709	0	100 000	0	0	0	0	0	0
5.1 pożyczki i kredyty, papiery wartościowe(obligacje) razem	1 975 600	3 231 541	4 681 000	1 010 927,00	180 709	0	100 000	0	0	0	0	0	0
5.1.1 w tym *													
5.2 wolne środki	916 783	1 833 753	1 394 251	200 000,00									
5.3 nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	1 166 731			53 777,00									
5.4 inne (np. prywatyzacja)				478 402,00									
VI. ROZCHODY	489 600	912 000	1 289 235	1 227 878,00	1 157 995	1 033 534	1 139 250	1 031 089	797 768	706 392	567 000	806 931	733 105
6.1 spłata pożyczek i kredytów, wykup papierów wartościowych	489 600	912 000	1 289 235	1 227 878,00	1 157 995	1 033 534	1 139 250	1 031 089	797 768	706 392	567 000	806 931	733 105
6.1.1 w tym *													
VII. SUMA BILANSUJĄCA I+V=II+VI	2 133 753	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII. SALDO (5.1)-(6.1)	1 486 000	2 319 541	3 391 765	-216 951,00	-977 286	-1 033 534	-1 039 250	-1 031 089	-797 768	-706 392	-567 000	-806 931	-733 105

8.1 w tym *													
IX. ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE													
X. ZOBOWIĄZANIA ZWIĄZKÓW - przypadające do spłaty w danym roku pożyczki, kredyty oraz wykup papierów wartościowych ¹⁾	0	0	0										
XI. STAN ZOBOWIĄZAŃ	2 198 000	4 517 541	7 909 306	7 692 355,00	6 715 069	5 681 535	4 642 285	3 611 196	2 813 428	2 107 036	1 540 036	733 105	0
11.1 na początku roku	712 000	2 198 000	4 517 541	7 909 306,00	7 692 355	6 715 069	5 681 535	4 642 285	3 611 196	2 813 428	2 107 036	1 540 036	733 105
11.1.1 w tym *													
11.2 na koniec roku (11.1 +/- VIII + zobowiązania wymagalne+ zobowiązania związków)	2 198 000	4 517 541	7 909 306	7 692 355,00	6 715 069	5 681 535	4 642 285	3 611 196	2 813 428	2 107 036	1 540 036	733 105	0
11.2.1. w tym *													
XII. WSKAŹNIKI													
Art. 169 ustawy z dnia 30.06.2005 r.	2,10%	3,81%	5,90%	7,16%	5,92%	5,15%	X	X	X	X	X	X	X
z uwzględnieniem * 2008-2013													
Art. 170 ustawy z dnia 30.06.2005 r.	8,60%	16,67%	29,93%	31,31%	25,51%	20,42%	X	X	X	X	X	X	X
z uwzględnieniem *													
Art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 r.	X	X	X	5,3205%	2,0684%	2,2527%	5,2048%	10,1053%	14,6301%	18,1655%	19,7110%	19,7110%	19,9786%
z uwzględnieniem * od 2011 ²⁾	X	X	X	5,3205%	2,0684%	2,2527%	5,2048%	10,1053%	14,6301%	18,1655%	19,7110%	19,7110%	19,9786%
Art. 243 ustawy z dnia 27.08.2009 r.	X	X	X	X	X	X	5,0785%	4,4498%	3,6453%	3,2598%	2,6900%	3,3885%	2,9418%
z uwzględnieniem * od 2014 ³⁾	X	X	X	7,1562%	5,9194%	5,1517%	5,0785%	4,4498%	3,6453%	3,2598%	2,6900%	3,3885%	2,9418%

* art. 169 ust. 3 oraz art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych w latach 2008 - 2013

* art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od roku 2014 (informacyjnie w latach 2011-2013)

(1) art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od 2014 (informacyjnie w 2011-2013)

(2) średnia arytmetyczna z wzoru z art. 243

(3) wskaźnik (R+O)/D

**Przewodnicząca Rady Miejskiej
/-/ Elżbieta Tarnowska**

Załącznik Nr 4
do Uchwały Nr V/13/11
Rady Miejskiej w Żychlinie
z dnia 25 lutego 2011 r.

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WIELKOŚCI
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY ŻYCHLIN NA LATA 2011 - 2014**

Założenia Gminy w odniesieniu do dochodów, wydatków bieżących zostały przyjęte w nawiązaniu do Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (uchwała Nr 119 Rady Ministrów z dnia 3 sierpnia 2010 r.). Szczególne znaczenie mają dwa wskaźniki, mianowicie realny wzrost PKB oraz CPI.

DOCHODY

Dochody bieżące na rok 2011 ustalone zostały w projekcie budżetu na kwotę 24.469.540,68zł. Stanowią one bazę wyjściową do obliczania dochodów bieżących w latach następnych.

Na rok 2012 założono wzrost podatków i opłat o ok. 7,1% (brak podwyżek od 2010r.), wzrost subwencji oświatowej o 7%, wzrost subwencji wyrównawczej o ok. 2,5%, dotacje (§ 2010 i § 2030) na poziomie roku 2010. Założono również większą windykację należności podatkowych (zatrudniono osobę dla potrzeb prowadzenia windykacji).

Dochody roku 2013 obliczono w oparciu o założenie 5,4% wzrost poszczególnych elementów dochodowych.

Dochody roku 2014 obliczono w oparciu o założenie 8,2%% wzrost poszczególnych elementów dochodowych.

Dochody majątkowe – dokonano oceny posiadanego przez Gminę majątku przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach. Ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia i kształtują się one na poziomie 150.000zł w każdym roku Prognozy.

WYDATKI

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na planie wydatków bieżących na 2011r.. prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę

budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2012 – 2014 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację inwestycji.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) na rok 2011 zostały wyliczone na poziomie 23.937.904,68zł.

Na rok 2012 uwzględniono 1,50% wzrost wydatków bieżących, w tym: 7%-ową podwyżkę płac dla nauczycieli od 1 września 2011 r. Wydatki na funkcjonowanie jednostki samorządu terytorialnego policzono uwzględniając 3,5%-owy wzrost.

Na 2013 rok przyjęto wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli od września w wysokości 5%, dla pozostałych pracowników nie przewidziano podwyżki płac; wydatki na funkcjonowanie jednostki samorządu terytorialnego policzono uwzględniając 0,5%-owy wzrost. Inne wydatki ustalono na podstawie wydatków roku poprzedniego (racjonalizacja i optymalizacja wydatków wszystkich jednostek organizacyjnych Gminy).

W roku 2014 założono 3%-owy wskaźnik wzrostu płac dla nauczycieli (od września), pozostałe wydatki ustalono na poziomie roku 2013. Ogółem wydatki bieżące roku 2014 wzrastają o 1,2% w stosunku do planu roku 2013.

Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych obliczono na podstawie umów zawartych na okres dłuższy niż 1 rok i których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostek organizacyjnych Gminy.

Wydatki majątkowe zaplanowane są w oparciu możliwości finansowe Gminy na realizację zadań inwestycyjnych w poszczególnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej. W 2011 roku wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych stanowią kwotę 437.364zł.

Rozchody – dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były umowy kredytowe oraz planowane zaciągnięcie kredytów w roku 2011 i 2014. Dla każdego ze zobowiązań indywidualnie określono stopę bazową, okres spłaty oraz warunki płatności odsetek i spłaty kapitału.

**Przewodnicząca Rady Miejskiej
/-/ Elżbieta Tarnowska**