

Zarządzenie Nr 91/2013

Wójta Gminy Mietków
z dnia 29 marca 2013 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Mietków

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 ze zmianami) i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku – o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240), Wójt Gminy Mietków zarządza co następuje;

§ 1

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Mietków na lata 2013 – 2020 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Adam Koźdrowicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Mielków

Lp.	Wykazęgnienie	Wyszczęgnienie							
		2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochoy oęiem	11 960 739,00	13 231 100,00	12 362 001,00	12 657 670,00	13 000 800,00	13 134 200,00	13 490 250,00	13 847 403,00
1.1	Dochoy bezęce, w tym:	11 475 026,00	11 981 100,00	12 04 500,00	12 437 670,00	12 780 800,00	13 134 200,00	13 498 250,00	13 847 403,00
1.1.1	dochoy z tytułu uzieli w wpływach z podliku dochoyowego od osób fizycznych	1 682 362,00	1 724 421,00	1 767 531,00	1 811 720,00	1 857 012,00	1 903 438,00	1 951 024,00	1 999 800,00
1.1.2	dochoy z tytułu uzieli w wpływach z podliku dochoyowego od osób prawnych	1 15 000,00	117 875,00	120 820,00	123 840,00	126 938,00	130 12,00	131 364,00	136 700,00
1.1.3	podatki i opłaty w tym:	4 369 808,00	4 479 053,00	4 591 000,00	4 705 800,00	4 823 450,00	4 944 000,00	5 056 600,00	5 194 300,00
1.1.3.1	podatki od nieruchomości	3 128 300,00	3 206 500,00	3 286 670,00	3 368 800,00	3 453 000,00	3 539 300,00	3 627 870,00	3 718 600,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	2 876 743,00	2 948 660,00	3 022 378,00	3 097 930,00	3 175 386,00	3 254 770,00	3 336 140,00	3 419 540,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele b-szace	406 287,00	1 072 400,00	1 099 250,00	1 126 735,00	1 154 900,00	1 183 770,00	1 213 370,00	1 243 760,00
1.2	Dochoy majątkowe, w tym:	485 713,00	250 000,00	257 501,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	360 500,00	250 000,00	257 501,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	125 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	13 716 084,00	11 681 100,00	11 762 001,00	12 057 670,00	12 400 800,00	12 534 200,00	12 898 240,00	13 738 240,00
2.1	Wydatki bezęce, w tym:	11 759 573,00	11 067 313,00	11 206 620,00	11 465 272,00	11 767 397,00	12 072 340,00	12 396 250,00	13 064 780,00
2.1.1	z tytułu poręczeń gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowięzań ukończonych w art. 243 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. w finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 11 września 2005 r. o finansach publicznych (t.j. U. Nr 200, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2	na spłaty pozostałych zobowięzań finansowego pablicznego zakładu opieki zdrowotnej, przekształconego na spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością (zobowiązania) (t.j. U. Nr 200, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	104 906,00	109 000,00	104 400,00	72 850,00	60 530,00	48 630,00	36 320,00	24 480,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	104 906,00	109 000,00	104 400,00	72 850,00	60 530,00	48 630,00	36 320,00	24 480,00
3	Wydatki majątkowe	1 956 511,00	613 787,00	555 381,00	592 398,00	633 403,00	461 860,00	502 000,00	653 460,00
4	Wynik budżetu	-1 755 345,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	109 163,00
4.1	Przychy budżetu	2 347 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	Nadwyżka budżetowa z tytułu ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w tym:	626 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2	na pokrycie deficytu budżetu	626 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych, w tym:	1 720 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 720 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychoy niezwiązane z zadaniem em długu, w tym:	1 28 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 28 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchoy budżetu	591 664,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	109 163,00
5.1	Spłaty na kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	591 664,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	109 163,00
5.1.1	kwota wyłączeń na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 241 ust. 1 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 1 pkt 1) ufp z 2005 r., art. 170 ust. 1 pkt 1) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. w finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 30 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. Nr 200, poz. 2104, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwoty wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchoy niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	3 659 163,00	3 109 163,00	2 509 163,00	1 909 163,00	1 309 163,00	709 163,00	109 163,00	0,00
6.1	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw związanych z realizacją ustawy budżetowej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.1	kwota wyłączeń z ograniczeń długu okresonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Wskaźnik nadzienia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń okresonych w pkt. 6.1	30,59%	25,42%	20,30%	15,08%	10,07%	5,40%	0,81%	0,00%
6.3	Wskaźnik nadzienia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń okresonych w pkt. 6.1	30,59%	25,42%	20,30%	15,08%	10,07%	5,40%	0,81%	0,00%

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Mielków

Lp.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Wyszczególnienie								
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
12.1	152 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	152 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	152 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	125 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	125 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	125 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJTA
Mielków

Objaśnienia przyjętych wartości

Założenia ogólne

Punktem wyjścia dla prognoz były dane dotyczące wykonania budżetów lat 2010-2011, planowanego wykonania budżetu roku 2012 wg stanu na koniec III kwartału oraz projektu budżetu na rok 2013.

Do sporządzenia prognoz poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2013-2015 (bez kosztów obsługi długu) posłużono się oficjalną prognozą wskaźników makroekonomicznych, zatwierdzoną przez Radę Ministrów. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

	2013	2014	2015
Inflacja	2,7%	2,5%	2,5%
wzrost PKB	2,2%	2,2%	2,2%

Na rok 2015 i lata następne przyjęto wskaźniki na poziomie roku 2014.

Ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, na lata 2016-2020 poszczególne pozycje dochodów bieżących i wydatków bieżących (bez kosztów obsługi) przyjmują stałą wartość na poziomie 2015 roku.

Źródła pokrycia deficytu lub cele przeznaczenia nadwyżki

W prognozowanym okresie występuje deficyt budżetów rozumiane jako dochody – wydatki + przychody - rozchody.

Z prognoz na lata 2013-2020 wynika, iż rok 2013 wykazywać będzie deficyt, który sfinansowany będzie kredytami, bądź pożyczkami natomiast pozostałe lata wykazywać będą nadwyżkę budżetu przeznaczając ją na spłatę zadłużenia. Wielkości te stanowią swoistą rezerwę, która jest niezbędna ze względu na bezpieczeństwo prognoz. W rzeczywistości środki te będą mogły być wykorzystane np. na inwestycje jednoroczne lub nieprzewidziane wydatki bieżące.

Założenia do prognoz dochodów bieżących

Dochody budżetowe bieżące - przyjęto dla nich założenia wzrostu średnio o 3%:

Założenia do prognoz dochodów majątkowych

Wartości dla pozycji:

- Sprzedaż majątku

2013	2014	2015	2016	2017
360 500	250 000	257 501	220 000	220 000

W latach 2013-2017 przewiduje się sprzedaż nieruchomości. W 2012 roku ogłaszany był kilkakrotnie przetarg na ich sprzedaż. Z uwagi na brak popytu na rynku nieruchomości, planowanie wpływów z tego tytułu jest z dużą rezerwą. Gmina posiada nieruchomości niezabudowane (działki budowlane uzbrojone) oraz obiekty po byłym przedszkolu w Domanicach, zabudowania gospodarze w Wawrzeńczycach, a także obecną siedzibę Urzędu.

Założenia do prognoz wydatków bieżących

Wydatki bieżące podzielono wg działów i w ramach każdego działu wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki rzeczowe. Przyjęto dla nich założenia wzrostu średnio o około 3%. W roku 2013 przewiduje się wyższe wydatki bieżące w związku z wpłatą kwoty ok. 700.000 zł stanowiących nadwyżkę środków wynikających z art. 404 ustawy prawo ochrony środowiska, które gmina musi odprowadzić w terminie do 15 sierpnia na rachunek Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Założenia do wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Przyjęto tutaj paragrafy od 401 do 413 oraz 417. Wzrost wynagrodzeń w 2013 roku spowodowany jest planowaną wypłatą nagród jubileuszowych dla 14 pracowników oraz odprawy emerytalnej dla 1 osoby

Założenia do wydatków na funkcjonowanie organów JST

Przyjęto tutaj wydatki z rozdziałów 75022 oraz 75023.

Założenia do wydatków majątkowych

W roku 2013 dokończona zostanie budowa siedziby Urzędu wraz z Ośrodkiem Zdrowia jako przedsięwzięcie inwestycyjne w ostatnim roku realizacji a ponadto inne zadania wymienione w załączniku inwestycyjnym do projektu budżetu. Nie są sprecyzowane inne przedsięwzięcia rozłożone w czasie, a jedynie zaplanowane są środki w poszczególnych latach na jednoroczne zadania, bądź zakupy inwestycyjne.

Z przedsięwzięć inwestycyjnych to; Budowa siedziby Urzędu Gminy wraz z Ośrodkiem Zdrowia oraz z przedsięwzięć bieżących – program pn. „Poznajemy świat – Maluchy” w trzecim roku jego realizacji.

Objaśnienia do prognozy spłaty zadłużenia

Prognozę spłaty zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

Zobowiązania z tytułu kredytów/pożyczek/ przedstawia się następująco:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Transze	1 720 327							
Odsetki	104 906	109 000	104 400	72 850	60 530	48 630	36 320	24 480
Raty kapitałowe	591 664	550 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	109 163
Stan zadłużenia na koniec roku	3 659 163	3 109 163	2 509 163	1 909 163	1 309 163	709 163	109 163	0

Planuje się zaciągnąć kredyt na zadania inwestycyjne realizowane w 2013 roku. Jego spłata nastąpi do 2020 roku. Spełniona będzie zgodność spłaty z art. 243 ufp

Kwota długu na koniec 2012 roku to 2 530 500 zł. Planowane zadłużenie może się zmniejszyć ze względu na posiadane wolne środki wynikające z rozliczenia roku 2012.

Gmina otrzymała decyzją Ministra Finansów o ostatecznej kwocie subwencji oświatowej, która uległa zmniejszeniu o kwotę 113.433 zł w stosunku do kwoty przyjętej do projektu budżetu.

Po zakończeniu prac związanych z wymiarem podatków na 2013 rok wystąpiła różnica w podatku od nieruchomości od osób prawnych. Przy projekcie budżetu przyjęta została wielkość podatku od inwestycji, która nie została zakończona w 2012 roku, a tym samym nie podlega podatkowi od nieruchomości o kwotę ok. 300.003 zł. Brakujące dochody zostały zastąpione wolnymi środkami wynikającymi z rozliczenia roku 2012.

WOJCI
Adam Kozarowicz