

-PROJEKT-

**Uchwała Nr/...../2010
Rady Gminy Damnica
z dnia 2010 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Damnica na lata 2011 – 2029.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.), Rada Gminy Damnica

uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Damnica na lata 2011 – 2029, obejmującą:

- 1) przepływy finansowe związane z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) podsumowanie wszystkich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) wykaz przedsięwzięć związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nufp zgodnie z załącznikiem Nr 3a do niniejszej uchwały;
- 3) wykaz przedsięwzięć, które będą realizowane, a nie są zaliczone do przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nufp oraz nie są realizowane na podstawie umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, zgodnie z załącznikiem Nr 3b do niniejszej uchwały;

§ 3

- 1) Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Damnica.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący
Rady Gminy w Damnicy**

Objaśnienia przyjętych wartości

Założenia ogólne

Punktem wyjścia dla prognoz były dane dotyczące wykonania budżetów lat 2007-2009, planowanego wykonania budżetu roku 2010 wg stanu na koniec III kwartału oraz projektu budżetu na rok 2011.

Do sporządzenia prognoz poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2012-2014 (bez kosztów obsługi długu) posłużono się oficjalną prognozą wskaźników makroekonomicznych, zatwierdzoną przez Radę Ministrów. Poniższa tabela przedstawia jej najważniejsze wartości:

	2012	2013	2014
inflacja	2,5%	2,5%	2,5%
wzrost PKB	4,8%	4,1%	4,0%

Ze względu na niezbędną w procesie prognozowania ostrożność, na lata 2015-2029 poszczególne pozycje dochodów bieżących i wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) przyjmują stałą wartość na poziomie 2014 roku.

Źródła pokrycia deficytu lub cele przeznaczenia nadwyżki

W celu zbilansowania zaplanowanych inwestycji wynikających z planu wieloletnich przedsięwzięć (patrz załącznik Nr 3), w latach 2012-2015 zaplanowano zaciągnięcie zobowiązań w łącznej kwocie 8.650.000 zł, których spłatę zaplanowano na lata 2016-2029.

Z prognoz na lata 2012-2029 wynika, iż każdy rok będzie się kończył globalną nadwyżką (patrz pozycja 12 z załącznika Nr 1). 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 podzielono wg źródeł i przyjęto dla nich następujące założenia:

1. Dla pozycji:

- Podatek rolny oraz leśny
- Podatek od nieruchomości
- Podatek od środków transportowych
- Odsetki karne (należności)
- Zezwolenia na sprzedaż alkoholu
- Wpływy z usług
- Dzierżawa, najem, czynsz, leasing

Przyjęto wzrost o 100% prognozowanej inflacji.

2.Dla pozycji:

- Subwencja oświatowa

Przyjęto wzrost o 80% prognozowanej inflacji.

3.Dla pozycji:

- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i powierzone

- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne

Przyjęto wzrost o 50% prognozowanej inflacji.

Dodatkowo w pozycji „Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone i powierzone” uwzględniono refundację poniesionych/planowanych do poniesienia wydatków inwestycyjnych związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załącznikach 3a i 3b w następujących kwotach (w zł):

2013	2014	2015	2016
3 063 082	330 606	330 606	165 452

4.Dla pozycji:

- Podatek dochodowy od osób fizycznych

Przyjęto wzrost o 100% prognozowanego wzrostu PKB.

5.Dla pozycji:

- Podatek dochodowy od osób prawnych

Przyjęto wzrost o 75% prognozowanego wzrostu PKB.

6.Dla pozycji:

- Różne opłaty

- Podatek od spadków i darowizn

- Oplata skarbowa

- Podatek od czynności cywilnoprawnych

- Wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości

- Wpływy z opłaty targowej

- Odsetki od środków na rachunkach bankowych

- Inne dochody

Ustalono stały poziom dochodów na poziomie wartości z projektu budżetu na 2011 rok.

7.Dla pozycji:

- Subwencja wyrównawcza

Przyjęto wzrost dochodów o 1% rocznie do 2014 roku włącznie.

8.Dla pozycji:

- Wpływy z karty podatkowej

Przyjęto spadek dochodów o 5% rocznie do 2015 roku.

W efekcie dało to następujące prognozy:

Dochody bieżące:	2011	2012	2013	2014	2015	2016- 2020
Podatki i opłaty lokalne	2 731 986	2 795 694	2 860 997	2 927 935	2 927 913	2 927 913
Podatek od nieruchomości	1 215 696	1 246 088	1 277 241	1 309 172	1 309 172	1 309 172
Podatek od środków transportowych	40 352	41 361	42 395	43 455	43 455	43 455
Podatek rolny oraz leśny	1 203 213	1 233 293	1 264 126	1 295 729	1 295 729	1 295 729
Wpływy z opłaty targowej	320	320	320	320	320	320
Oplata skarbową	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000
Podatek od czynności cywilnoprawnych	79 980	79 980	79 980	79 980	79 980	79 980
Podatek od spadków i darowizn	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000
Wpływy z karty podatkowej	500	475	451	429	407	407
Zezwolenia na sprzedaż alkoholu	79 000	80 975	82 999	85 074	85 074	85 074
Różne opłaty	41 850	41 850	41 850	41 850	41 850	41 850
Odsetki karne (należności)	11 075	11 352	11 636	11 927	11 927	11 927
Wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000	28 000
Udział w podatkach budżetu państwa	1 478 774	1 549 395	1 612 602	1 676 785	1 676 785	1 676 785
pod. doch. od osób fizycznych	1 448 774	1 518 315	1 580 566	1 643 789	1 643 789	1 643 789
pod. doch. od osób prawnych	30 000	31 080	32 036	32 997	32 997	32 997
Odsetki od środków na rachunkach bankowych	27 830	27 830	27 830	27 830	27 830	27 830
Pozostałe dochody	934 733	953 506	972 749	992 472	992 472	992 472
Wpływy z usług	723 225	741 306	759 838	778 834	778 834	778 834
Dzierżawa, najem, czynsz, leasing	27 700	28 393	29 102	29 830	29 830	29 830
Inne dochody	183 808	183 808	183 808	183 808	183 808	183 808
Subwencje z budżetu państwa	8 066 335	8 201 075	8 338 244	8 477 887	8 477 887	8 477 887
Subwencja oświatowa	5 407 650	5 515 803	5 626 119	5 738 641	5 738 641	5 738 641
Subwencja wyrównawcza	2 658 685	2 685 272	2 712 125	2 739 246	2 739 246	2 739 246
Dotacje celowe z budżetu państwa	5 056 276	5 119 479	8 246 555	5 578 872	5 578 872	5 413 718
Zadania zlecone i powierzone	4 429 876	4 485 249	7 604 397	4 928 688	4 928 688	4 763 534
Zadania własne	626 400	634 230	642 158	650 185	650 185	650 185

Założenia do prognoz dochodów majątkowych

Dla pozycji:

➤ Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego (os. fizycznych) w prawo własności

Założono stały poziom dochodów na poziomie wartości z projektu budżetu na 2011 rok.

Wartości dla pozycji:

➤ Sprzedaż majątku

Wynikają z założeń opartych na fakcie, iż Gmina posiada atrakcyjne tereny, które przeznaczone są w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną.

Wartości dla pozycji:

➤ Dotacje i śr. pozabudżetowe na zadania inwestycyjne

Są pochodnymi planów inwestycyjnych (Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, patrz załącznik 3b).

Założenia do prognoz wydatków bieżących (bez obsługi długu)

Wydatki bieżące podzielono wg działów i w ramach każdego działu wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki rzeczowe. Przyjęto dla nich następujące założenia:

- 010 Rolnictwo i łowiectwo
 - Rzeczowe - wzrost o 50% inflacji
- 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
 - Rzeczowe - wzrost o 100% inflacji
 - Wynagrodzenia i pochodne - wzrost o 100% inflacji
- 600 Transport i łączność
 - Rzeczowe – utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
- 700 Gospodarka mieszkaniowa
 - Rzeczowe – utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
 - Wynagrodzenia i pochodne – utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
- 710 Działalność usługowa
 - Rzeczowe – utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
- 750 Administracja publiczna
 - Rzeczowe - utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
 - Wynagrodzenia i pochodne - wzrost o 100% inflacji
 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa
- 751 nictwa
 - Wynagrodzenia i pochodne - wzrost o 50% inflacji
- 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa
 - Rzeczowe – utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
 - Wynagrodzenia i pochodne – utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
- 756 Dochody od osób prawnych
 - Rzeczowe - wzrost o 100% inflacji
- 757 Obsługa długu publicznego
 - Koszty finansowe – po 2011 roku nie założono żadnych wydatków z tego tytułu
- 758 Różne rozliczenia
 - Rzeczowe – założono rezerwę w wysokości 250.000 zł w każdym roku w całym okresie analizy okresie (tj. na poziomie 2011 roku)
- 801 Oświata i wychowanie
 - Rzeczowe - utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
 - Wynagrodzenia i pochodne - wzrost o 100% inflacji
- 851 Ochrona zdrowia
 - Rzeczowe - założono identyczny wzrost jak w przypadku dochodów z tyt. zezwoleń na sprzedaż alkoholu (100% inflacji)
 - Wynagrodzenia i pochodne - założono identyczny wzrost jak w przypadku dochodów z tyt. zezwoleń na sprzedaż alkoholu (100% inflacji)
- 852 Pomoc społeczna
 - Rzeczowe - wzrost o 50% inflacji, analogicznie jak w przypadku dotacji z budżetu państwa
 - Wynagrodzenia i pochodne - wzrost o 100% inflacji
- 854 Edukacyjna opieka wychowawcza
 - Rzeczowe - utrzymanie wydatków na poziomie 2011 roku
 - Wynagrodzenia i pochodne - wzrost o 100% inflacji

854	Edukacyjna opieka wychowawcza						
	Rzeczowe	54 384	54 384	54 384	54 384	54 384	54 384
	Wynagrodzenia i pochodne	15 500	15 888	16 285	16 692	16 692	16 692
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska						
	Rzeczowe	868 351	868 351	868 351	868 351	868 351	868 351
	Wynagrodzenia i pochodne	501 263	513 795	526 639	539 805	539 805	539 805
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego						
	Rzeczowe	409 321	409 321	409 321	409 321	409 321	409 321
926	Kultura fizyczna i sport						
	Rzeczowe	197 039	197 039	197 039	197 039	197 039	197 039
	Wynagrodzenia i pochodne	8 900	8 900	8 900	8 900	8 900	8 900

Założenia do wydatków na funkcjonowanie organów JST

Przyjęto tutaj wydatki z rozdziałów 75022 oraz 75023.

Założenia do wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

Przyjęto tutaj paragrafy od 401 do 413 oraz 417.

Objaśnienia do prognozy spłaty zadłużenia

Prognozę spłaty zadłużenia przedstawia poniższe tabele:

Zobowiązania z tytułu kredytów/pożyczek/obligacji zaliczane do wskaźników zadłużenia:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Transze	3 863 024	6 300 000	1 150 000	900 000	300 000	0	0	0	0	0
Odsetki	200 000	313 949	635 659	625 039	599 597	566 816	534 509	504953	474 558	442 048
Raty kapitałowe	915 962	1 512 702	1 165 988	1 165 403	977 142	711 546	611 543	611543	636 302	686 302
Stan zadłużenia na koniec roku	7 214 777	12 002 075	11 986 087	11 720 684	11 043 542	10 331 996	9 720 453	9108910	8 472 608	7 786 306

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Transze	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odsetki	408 166	371 250	330000	286 000	239250	189 750	140 250	88 000	30 250
Raty kapitałowe	686 306	700 000	800000	800 000	900000	900 000	900 000	1 000 000	1 100 000
Stan zadłużenia na koniec roku	7 100 000	6 400 000	5600000	4 800 000	3900000	3 000 000	2 100 000	1 100 000	0

Zobowiązania z tytułu kredytów/pożyczek/obligacji nie zaliczane do wskaźników zadłużenia. Odsetki od tych zobowiązań uwzględniono przy obliczaniu wskaźnika, dlatego znajdują się w tabelach powyżej

	2011	2012	2013	2014	2015
Transze	540 580	1 187 266	0	0	0
Odsetki	0	0	0	0	0
Raty kapitałowe	918 325	132 923	1 860 769	132 948	114 772
Stan zadłużenia na koniec roku	1 054 146	2 108 489	247 720	114 772	0

Wykaz przedsięwzięć, które będą realizowane, a nie są zaliczone do przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nufp oraz nie są realizowane na podstawie umów o partnerstwie publiczno-prywatnym

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział klasyfikacji wydatków	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady poniesione dotychczas	Limity wydatków w poszczególnych latach									Limit zobowiązań
								2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
1	Adaptacja i modernizacja obiektów po SDOO w Karzniczce na biura, magazyny dla ZGK i socjalne lokale mieszkalne z pomieszczeniami gospodarczymi	70005	Gmina Damnica	2011	bieżące	środa. was. bież.											1 770 000
					0	środa. włas. maj.	403 200	531 000	127 800								
					majątkowe	bud. państ. bież.											
				2013	1 770 000	bud. państ. maj.	268 800	354 000	85 200								
						środ. inne bież.											
					Ogółem	środ. inne maj.											
1 770 000	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
	1 770 000	łącznie majątkowe	0	672 000	885 000	213 000	0	0	0	0	0	0	0				
2	Pomoc finansowa na przebudowę drogi powiatowej Nr 1140G Bobrowniki Stara Dąbrowa	600	Starostwo Powiatowe w Słupsku	2011	bieżące	środ. włas. bież.											300 000
					0	środ. włas. maj.	300 000										
					majątkowe	bud. państ. bież.											
				2011	300 000	bud. państ. maj.											
						środ. inne bież.											
					Ogółem	środ. inne maj.											
300 000	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
	300 000	łącznie majątkowe	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0					
3	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	70005	Gmina Damnica	2010	bieżące	środ. włas. bież.											3 532 650
					0	środ. włas. maj.	27 694	30 224	1 400 000	1 042 631							
					majątkowe	bud. państ. bież.											
				2013	3 560 344	bud. państ. maj.											
						środ. inne bież.											
					Ogółem	środ. inne maj.	12 953	600 000	446 842								
3 560 344	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	3 560 344	łącznie majątkowe	27 694	43 177	2 000 000	1 489 473	0	0	0	0	0						
4	Przebudowa drogi gminnej w Zagórzycy	60016	Gmina Damnica	2009	bieżące	środ. włas. bież.											1 151 309
					0	środ. włas. maj.	17 080	250 000	325 655								
					majątkowe	bud. państ. bież.											
				2012	1 168 389	bud. państ. maj.	250 000	325 654									
						środ. inne bież.											
					Ogółem	środ. inne maj.											
1 168 389	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	1 168 389	łącznie majątkowe	17 080	500 000	651 309	0	0	0	0	0	0						

