

**UCHWAŁA NR XXXI/141/13
RADY GMINY GŁÓWNO**

z dnia 30 stycznia 2013 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2013-2026

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; z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, 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, Nr 167 poz. 1759; z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457; z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181, poz. 1337; z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz.230, Nr 106, poz. 675, Nr 117 poz. 679, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 134 poz. 777, Nr 149 poz. 887, Nr 217 poz. 1281, z 2012 r. poz. 567) oraz art. 230 ust. 1 i ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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, Nr 257 poz. 1726, z 2011 r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234 poz. 1386, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241, z 2009 r. Nr 219 poz. 1706, z 2010 r. Nr 96 poz. 620, Nr 108 poz. 685, Nr 152 poz. 1020, Nr 161 poz. 1078, Nr 226 poz. 1475, Nr 238 poz. 1578, z 2011 r. Nr 171 poz. 1016, Nr 178 poz. 1061, Nr 197 poz. 1170) uchwała, się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Głowno zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć Gminy Głowno zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Głowno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Głowno.

§ 6. Uchyła się Uchwałę Nr XVI/81/12 Rady Gminy Głowno z dnia 31 stycznia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Władysław Mikołajczyk

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno na lata 2013-2026		Przewidyw. Wykonanie Plan 3 kw 2012 r.														
Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Dochody ogółem, z tego: [1a+1b]	11 235 873,17	11 201 498	11 781 513	11 541 051	11 757 577	12 060 902	12 362 425	12 670 491	12 996 762	13 350 940	13 684 714	14 026 831	14 079 257	14 407 488	14 758 076
a	dochody bieżące	9 990 755,52	10 731 498	11 181 513	11 471 051	11 757 577	12 060 902	12 362 425	12 670 491	12 996 762	13 350 940	13 684 714	14 026 831	14 079 257	14 407 488	14 758 076
b	dochody majątkowe, w tym:	1 245 117,65	470 000	600 000	70 000											
c	- ze sprzedaży majątku	50 000,00	470 000	100 000	70 000											
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 203 229,67	9 664 408	9 666 917	9 766 421	10 131 697	10 651 337	11 115 875	11 538 335	12 004 542	12 377 165	12 823 294	13 165 675	13 217 272	13 376 579	13 734 493
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 711 987,00	5 146 580	5 107 120	5 209 262	5 313 448	5 419 717	5 528 111	5 638 673	5 751 447	5 866 476	5 983 805	6 103 481	5 984 200	6 103 884	6 225 962
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 393 125,68	1 338 565	1 435 233	1 456 761	1 478 613	1 500 792	1 523 304	1 546 154	1 569 346	1 592 886	1 616 779	1 641 031	1 665 646	1 690 631	1 715 991
c	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:															
d	-gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp															
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	70 203,00	2 362	0												
3.	Różnica [1-2]	2 032 643,50	1 537 090	2 114 596	1 774 630	1 625 880	1 409 565	1 246 550	1 132 156	992 220	973 775	861 420	861 156	861 985	1 030 909	1 023 583
4.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu (np. prywatyzacja)															
6.	Środki do dyspozycji [3+4+5]	2 032 643,50	1 537 090	2 114 596	1 774 630	1 625 880	1 409 565	1 246 550	1 132 156	992 220	973 775	861 420	861 156	861 985	1 030 909	1 023 583

7.	Splata i obsługa długu, z tego:	610 000,00	865 380	770 365	770 365	736 365	668 000	649 100	635 000	500 000	468 000	342 000	328 000	325 000	290 000	258 651
a	rozchody z tytułu splat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	420 000,00	550 000	550 000	560 000	560 000	520 000	520 000	520 000	400 000	380 000	280 000	280 000	280 000	250 000	223 651
b	wydatki bieżące na obsługę długu	190 000,00	315 380	220 365	210 365	176 365	148 000	129 100	115 000	100 000	88 000	62 000	48 000	45 000	40 000	35 000
8.	Inne rozchody (bez splaty długu, np. udzielane pożyczki)															
9.	Środki do dyspozycji [6-7-8]	1 422 643,50	671 710	1 344 231	1 004 265	889 515	741 565	597 450	497 156	492 220	505 775	519 420	533 156	536 985	740 909	764 932
10.	Wydatki majątkowe, w tym:	3 446 294,50	921 710	1 394 231	1 054 265	939 515	791 565	647 450	547 156	542 220	545 775	549 420	553 156	556 985	760 909	764 932
a	- wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	2 100 000,00	801 710	392 108												
11.	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 023 651,00	250 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	40 000	30 000	20 000	20 000	20 000	0
12.	Rozliczenie budżetu [9-10+11]	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota długu, w tym:	5 143 651,00	4 843 651	4 343 651	3 833 651	3 323 651	2 853 651	2 383 651	1 913 651	1 563 651	1 223 651	973 651	713 651	453 651	223 651	0
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp															
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok															
14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do splaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp															
15.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań [7 + 2c]/[1]	5,43%	7,73%	6,54%	6,67%	6,26%	5,54%	5,25%	5,01%	3,85%	3,51%	2,50%	2,34%	2,31%	2,01%	1,75%
		5,76%	10,91%	11,83%	13,55%	12,33%	10,46%	9,04%	8,03%	6,86%	6,63%	5,84%	5,80%	5,80%	6,88%	6,70%
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp (średnia z trzech poprzednich lat [(11a)-19]+[1c]/[1]))			6,65%	9,50%	12,10%	12,57%	12,11%	10,61%	9,18%	7,98%	7,18%	6,45%	6,09%	5,81%	6,16%
16.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	Niezgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243
17.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochodu ogółem - max 15% z art. 169 sufp [(7+ 2c - 2d - 13b)/ 1]	5,43%	7,73%													
18.	Zadłużenie/dochodu ogółem - max 60% z art. 170 sufp [(13 - 13a) / 1]	45,78%	43,24%	36,87%	33,22%	28,27%	23,66%	19,28%	15,10%	12,03%	9,17%	7,11%	5,09%	3,22%	1,55%	0,00%
19.	Dochody bieżące [1a]	9 990 755,52	10 731 498	11 181 513	11 471 051	11 757 577	12 060 902	12 362 425	12 670 491	12 996 762	13 350 940	13 684 714	14 026 831	14 079 257	14 407 488	14 758 076
20.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	9 393 229,67	9 979 788	9 887 282	9 976 786	10 308 062	10 799 337	11 244 975	11 653 335	12 104 542	12 465 165	12 885 294	13 213 675	13 262 272	13 416 579	13 769 493
21.	Dochody bieżące - wydatki bieżące [1a-19]	597 525,85	751 710	1 294 231	1 494 265	1 449 515	1 261 565	1 117 450	1 017 156	892 220	885 775	799 420	813 156	816 985	990 909	988 583
21a.	w tym: finansowanie deficytu operacyjnego ze środków pochodzących z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych lub z wolnych środków (wypełniać tylko wtedy gdy powstał deficyt operacyjny (tj. [3] < 0))	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Dochody majątkowe [1b]	1 245 117,65	470 000	600 000	70 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Wydatki majątkowe [10]	3 446 294,50	921 710	1 394 231	1 054 265	939 515	791 565	647 450	547 156	542 220	545 775	549 420	553 156	556 985	760 909	764 932
24.	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe [1b-10]	-2 201 176,85	-451 710	-794 231	-984 265	-939 515	-791 565	-647 450	-547 156	-542 220	-545 775	-549 420	-553 156	-556 985	-760 909	-764 932

25.	Dochody ogółem [1]	11 235 873,17	11 201 498	11 781 513	11 541 051	11 757 577	12 060 902	12 362 425	12 670 491	12 996 762	13 350 940	13 684 714	14 026 831	14 079 257	14 407 488	14 758 076
26.	Wydatki ogółem [10+20]	12 839 524,17	10 901 498	11 281 513	11 031 051	11 247 577	11 590 902	11 892 425	12 200 491	12 646 762	13 010 940	13 434 714	13 766 831	13 819 257	14 177 488	14 534 425
27.	Wynik budżetu [1-26]	-1 603 651,00	300 000	500 000	510 000	510 000	470 000	470 000	470 000	350 000	340 000	250 000	260 000	260 000	230 000	223 651
28.	Przychody budżetu [4+5+11]	2 023 651,00	250 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	40 000	30 000	20 000	20 000	20 000	0
29.	Rozchody budżetu [7a+8]	420 000,00	550 000	550 000	560 000	560 000	520 000	520 000	520 000	400 000	380 000	280 000	280 000	280 000	250 000	223 651
30.	Sposób sfinansowania deficytu (suma poniższych kwot musi być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 27),	1 603 651,00														
a	nadwyżka z lat ubiegłych															
b	wołne środki															
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 603 651,00														
d	przychody z prywatyzacji															
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek															
f	nadwyżka bieżąca															
31.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:															
															

Kontrola poprawności zmiany kwoty długu

OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK. OK.

«»Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXI/141/13

Rady Gminy Głowno

z dnia 30 stycznia 2013 r.

Wykaz przedsięwzięć Gminy Głowno do WPF na lata 2013-2016

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. Budżet.		łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań	
			Od	Do	dział	Rozdz.			2013	2014	2015	2016			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
	Przedsięwzięcia ogółem						1 224 558,00	28 378,00	804 072,00	392 108,00	0,00	0,00	1 196 180,00		
	- wydatki bieżące						13 740,00	11 378,00	2 362,00	0,00	0,00	0,00	2 362,00		
	- wydatki majątkowe						1 210 818,00	17 000,00	801 710,00	392 108,00	0,00	0,00	1 193 818,00		
	1) programy, projekty lub zadania (razem)						1 210 818,00	17 000,00	801 710,00	392 108,00	0,00	0,00	1 193 818,00		
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- wydatki majątkowe						1 210 818,00	17 000,00	801 710,00	392 108,00	0,00	0,00	1 193 818,00		
	<i>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)</i>						758 629,00	0,00	513 904,00	244 725,00	0,00	0,00	758 629,00		
	- wydatki bieżące														
	- wydatki majątkowe						758 629,00	0,00	513 904,00	244 725,00	0,00	0,00	758 629,00		
	<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy Zespole Szkół Publicznych w Mąkolicach- podniesienie jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez wzrost dostępności do korzystania z obiektów sportowych</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	926	92601	269 179,00	0,00	269 179,00				269 179,00		

<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy Zespole Szkół w Lubiankowie- podniesienie jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez wzrost dostępności do korzystania z obiektów sportowych</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	926	92601	244 725,00	0,00	244 725,00				244 725,00
<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy Zespole Szkół w Popowie Głowieńskim- podniesienie jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez wzrost dostępności do korzystania z obiektów sportowych</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2014	926	92601	244 725,00	0,00	244 725,00				244 725,00
<i>b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego; (razem)</i>												
<i>- wydatki bieżące</i>												
<i>- wydatki majątkowe</i>												
<i>c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</i>												
<i>- wydatki bieżące</i>												
<i>- wydatki majątkowe</i>												
<i>zadania nie ujęte w programach</i>												
<i>x</i>												
<i>"Edukacyjne wrota Regionu Łódzkiego"- wyrównanie dysproporcji w zakresie dostępu i wykorzystania technologii informacyjnych i komunikacyjnych na terenie woj. łódzkiego</i>	Urząd Gminy w Głownie	2013	2014	801	80195	37 125,00	0,00	29 700,00	7 425,00			37 125,00
<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy Zespole Szkół Publicznych w Mąkolicach - podniesienie jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez wzrost dostępności do korzystania z obiektów sportowych</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	926	92601	123 815,00	5 667,00	118 148,00				118 148,00
<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy Zespole Szkół w Lubiankowie- podniesienie jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez wzrost dostępności do korzystania z obiektów sportowych</i>	Urząd Gminy w Głownie	2011	2013	926	92601	145 625,00	5 667,00	139 958,00				139 958,00

<i>Budowa boiska wielofunkcyjnego, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy Zespole Szkół w Popowie Głowieńskim- podniesienie jakości życia mieszkańców obszarów wiejskich poprzez wzrost dostępności do korzystania z obiektów sportowych</i>	<i>Urząd Gminy w Głownie</i>	<i>2011</i>	<i>2014</i>	<i>926</i>	<i>92601</i>	145 624,00	5 666,00		139 958,00				139 958,00
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; (razem)						13 740,00	11 378,00	2 362,00	0,00	0,00	0,00		2 362,00
<i>- wydatki bieżące</i>						13 740,00	11 378,00	2 362,00	0,00	0,00	0,00		2 362,00
<i>monitorowanie lokalnego systemu alarmowego- zapewnienie bezpieczeństwa i ochrony ludzi oraz mienia</i>	<i>Urząd Gminy w Głownie</i>	<i>2011</i>	<i>2013</i>	<i>750</i>	<i>75023</i>	6 870,00	5 689,00	1 181,00	0,00	0,00	0,00		1 181,00
<i>monitorowanie lokalnego systemu alarmowego- zapewnienie bezpieczeństwa i ochrony ludzi oraz mienia</i>	<i>Urząd Gminy w Głownie</i>	<i>2011</i>	<i>2013</i>	<i>921</i>	<i>92109</i>	6 870,00	5 689,00	1 181,00	0,00	0,00	0,00		1 181,00
<i>- wydatki majątkowe</i>													
<i>Umowa 1 ogółem</i>													
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
<i>- wydatki bieżące</i>						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głowno na lata 2013-2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem o charakterze planistycznym, wykraczającym poza rok budżetowy, w którym planuje się wysokość dochodów i wydatków (bieżących/majątkowych), wynik budżetu JST, wartość przychodów i rozchodów budżetu z uwzględnieniem prognozy łącznej kwoty długu.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków w latach 2009-2011 oraz przewidywane wykonanie roku 2012, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy Głowno.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Głowno na lata 2013-2026 kierowano się zarówno obecną sytuacją finansową kraju jak i sytuacją ekonomiczną oraz rozwojem gospodarczym Gminy Głowno.

Do obliczenia relacji roku bieżącego, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przyjęte zostały planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy 2012 roku.

Z uwagi na spłatę zobowiązań do roku 2026 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głowno jako dokument został opracowany na lata 2013-2026.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

DOCHODY

Dochody na 2013 r. przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami w budżecie Gminy Głowno na 2013 rok. Szacując dochody własne Gminy oparto się na indeksie wzrostu cen towarów, który w latach 2013-2026 zgodnie z szacunkami Ministra Finansów wyniesie 2,5%.

W związku z powyższym szacuje się w podanym okresie stały wzrost dochodów własnych gminy, a jednocześnie przewiduje się spadek z tytułu dochodów osiągniętych ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące budżetu Gminy Głowno na 2013 rok dotyczące podatków i opłat lokalnych tj. podatku od nieruchomości, podatku rolnego, leśnego, podatku od środków transportowych ustalone zostały w oparciu o stawki podatkowe na 2013 rok natomiast na lata następne przyjęto 2,5% wzrostu w każdym kolejnym roku.

Należy nadmienić, że w bieżącym roku zmuszeni będziemy do korekty planu dochodów, dlatego też zaplanowano je z dużą ostrożnością.

W zakresie planowania dochodów otrzymywanych za pośrednictwem Urzędów Skarbowych tj. wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków od spadków i darowizn, podatków od działalności gospodarczej opłacanych w formie karty podatkowej podstawą ich planowania była analiza z wcześniejszych budżetów i przewidywane wykonanie roku 2012 na 2013 r., a w latach następnych wzrost 2,5% co roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – planuje się na podstawie założeń z projektu budżetu państwa na 2013 r., które są niższe o około 200.000 zł w stosunku do planu roku 2012.

Subwencję oświatową z budżetu państwa ustalono na 2013 r. na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów, a w latach kolejnych ustalić na tym samym poziomie z uwzględnieniem zmian organizacyjnych w oświacie.

Niepokojącym jest fakt obarczania samorządów w tym naszej gminy wydatkami związanymi z funkcjonowaniem oświaty gminnej. Subwencja oświatowa pomimo niewielkiego wzrostu, już od kilku lat nie pokrywa wydatków związanych z wynagrodzeniami nauczycieli. Jest to olbrzymie obciążenie dla budżetu.

Wydatki w oświacie, zarówno bieżące jak i inwestycyjne systematycznie wzrastają i dalej będą dużym obciążeniem dla budżetu.

Wpływy z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2013 r. przyjęto na podstawie wydanych w 2012 roku zezwoleń, a na lata przyszłe z uwzględnieniem planowanych zmian limitów zezwoleń oraz ustawowych wskaźników i metod wyliczeń opłaty.

Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone wprowadzono do budżetu po określeniu ich wysokości przez Wojewodę Łódzkiego i Krajowe Biuro Wyborcze.

Dochody majątkowe w latach 2013-2015 opracowano przy założeniu iż złożone wnioski o dofinansowanie projektów inwestycyjnych gminy zostaną pozytywnie zweryfikowane i rozpatrzone. W pozostałych latach 2016 – 2026 dochody majątkowe są trudne do oszacowania dlatego dla potrzeb analizy ich nie uwzględniono.

Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie możliwości zbycia do roku 2015. W kolejnych latach nie planuje się sprzedaży, ze względu na brak uregulowania stanu prawnego nieruchomości. Brak dochodów z tytułu sprzedaży mienia gminnego spowodowany jest koniecznością przygotowania tego mienia do sprzedaży, co wiąże się przede wszystkim z uregulowaniem stanów prawnych, zarówno na drodze sądowej, jak i w postępowaniu administracyjnym.

Przewlekłość tych postępowań, jak i wcześniejsze wieloletnie zaniedbania w regulacji stanów prawnych powodują, że do chwili obecnej Gmina nie posiadała żadnych nieruchomości do sprzedaży.

WYDATKI

Podstawą planowania wydatków naszej gminy jest również budżet na 2013 rok, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzonych przez Radę Ministrów na lata 2013-2026.

W wydatkach bieżących wzięto pod uwagę specyfikę niektórych działań i możliwości budżetu.

W roku 2013 założono spadek wydatków majątkowych w stosunku do roku 2012. Spadek spowodowany jest zakończeniem realizacji inwestycji gminnych w oświacie, tj. budowy sali gimnastycznej w Popowie, remontu Szkoły Podstawowej w Lubiankowie. Natomiast nowym rodzajem wydatków bieżących jest wprowadzenie od 2013 roku wydatków związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi oraz powołaniem i utworzeniem w 2012 r. Środowiskowego Domu Samopomocy.

W roku 2013 przewiduje się niższe wydatki bieżące wprowadzając politykę oszczędności na wydatkach rzeczowych.

W latach 2014 i następnych wydatki bieżące sukcesywnie rosną średnio o 3% co obrazuje wieloletnia prognoza finansowa.

Od 2014 r. zacznie obowiązywać art. 243 ustawy o finansach publicznych, który wprowadza nowe ograniczenia do budżetu. Aby spełnić założenie art. 243 w 2014 r. należy ograniczyć wydatki bieżące. Będzie to bardzo trudne ze względu na obowiązki ustawowe ustawy o finansach publicznych w odniesieniu do wzrostu wynagrodzeń nauczycieli.

Wydatki na wynagrodzenia chcemy utrzymać na poziomie roku 2012, z niewielkim wzrostem. Zwiększona liczba zadań jaka spada na JST wymagać będzie zwiększenia liczby etatów.

Urząd nasz zatrudnia najmniej pracowników w województwie łódzkim. Nie ma nawet referatów są tylko samodzielne stanowiska pracy. Obciążenie pracą jest bardzo duże. W związku z tym wydatki na wynagrodzenia mogą ulec zmianie.

W zakresie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wydatki klasyfikowane w dziale 750 Administracja publiczna rozdział 75022 i 75023.

Planując wydatki majątkowe kierowaliśmy się potrzebami mieszkańców naszej gminy. Staraliśmy się przyjąć do realizacji zadania, które najczęściej sygnalizuje społeczność. Priorytetem jest infrastruktura drogowa oraz oświata. W roku 2013 planujemy budowę trzech boisk wielofunkcyjnych, bieżni i skoczni w dal przeznaczonych do użytku publicznego przy szkołach podstawowych, z których jedno z nich sfinansujemy z budżetu 2014 r. Pozostałe wydatki majątkowe przewiduje się realizować w formie inwestycji rocznych. Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały zapisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów.

Gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie jest też związana z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

Rozchody z tytułu spłaty rat kredytów zaprognozowano na podstawie podpisanych umów.

Lata 2013-2026 będą dla gminy okresem trudnym, gdyż będzie to okres spłaty kredytów zaciągniętych w latach 2006-2012 na pokrycie deficytu gminy.

Reasumując przy realizacji inwestycji zmuszeni będziemy do oszczędnego gospodarowania, gdyż planowany kredyt (250.000 zł) jest tylko na spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów. Pozostałe spłaty kredytów (300.000 zł) planujemy pokryć z dochodów gminy.

Trudno też wypowiedzieć się co do nadwyżki i wolnych środków w latach 2013-2026. Trudno jest przewidzieć realizację i wykorzystanie środków w poszczególnych latach. Zawsze pojawiają się nieprzewidziane wydatki, a co za tym idzie potrzeby finansowe.

Pragnę podkreślić, że opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową staraliśmy się wykonać zadanie jakie nałożyła na nas ustawa w sposób wiarygodny, biorąc pod uwagę możliwości finansowe gminy.