

Projekt

z dnia 21 listopada 2011 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W STRYKOWIE**

z dnia 2011 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta - Gminy Stryków na lata 2012-2022.

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, 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 2003r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, z 2005r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009r. Nr 52 poz. 420 , Nr 157 poz. 1241, z 2010r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777 i Nt 21 poz. 113)) 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 , z 2010r. Nr 28 poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578 i Nr 257 poz. 1726) 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), **Rada Miejska w Strykowie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta - Gminy Stryków na lata 2012 – 2022 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu oraz kwotę długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2018 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2012 – 2022 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta - Gminy Stryków do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w latach następnych.

§ 5. Traci moc uchwała nr IV/22/2011 Rady Miejskiej w Strykowie z dnia 12 stycznia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta - Gminy Stryków.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta - Gminy Stryków.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Strykowie

Paweł Kasica

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strykowie

z dnia 2011 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
1.	Dochody ogółem	44 827 182,00	45 109 420,00	46 137 615,00	47 359 250,00	48 215 561,00	49 407 556,00	50 736 274,00	52 102 786,00	53 508 191,00	54 816 533,00	56 158 330,00
	Dochody bieżące	43 193 722,00	44 409 420,00	45 637 615,00	46 859 250,00	48 115 561,00	49 407 556,00	50 736 274,00	52 102 786,00	53 508 191,00	54 816 533,00	56 158 330,00
	w tym: środki z UE*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe, w tym:	1 633 460,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ze sprzedaży majątku	600 000,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki z UE*	923 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki ogółem	48 027 514,86	46 390 021,94	50 131 650,00	51 327 393,00	45 949 068,00	45 465 060,00	46 314 170,00	47 186 856,67	48 347 450,46	50 786 227,48	53 011 536,70
	Wydatki bieżące	35 834 614,44	36 969 389,00	37 861 650,00	38 977 393,00	40 099 068,00	40 918 554,00	41 682 753,00	42 468 171,00	43 254 095,00	43 987 272,00	44 801 872,00
	wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym:	35 134 614,44	36 012 980,00	36 841 279,00	37 762 311,00	38 706 369,00	39 674 028,00	40 665 879,00	41 682 526,00	42 724 589,00	43 707 255,00	44 712 522,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wydatki bieżące na	700 000,00	956 409,00	1 020 371,00	1 215 082,00	1 392 699,00	1 244 526,00	1 016 874,00	785 645,00	529 506,00	280 017,00	89 350,00

	obsługę długu											
	w tym: odsetki i dyskonto	700 000,00	956 409,00	1 020 371,00	1 215 082,00	1 392 699,00	1 244 526,00	1 016 874,00	785 645,00	529 506,00	280 017,00	89 350,00
	Wydatki majątkowe	12 192 900,42	9 420 632,94	12 270 000,00	12 350 000,00	5 850 000,00	4 546 506,00	4 631 417,00	4 718 685,67	5 093 355,46	6 798 955,48	8 209 664,70
	w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wynik budżetu	-3 200 332,86	-1 280 601,94	-3 994 035,00	-3 968 143,00	2 266 493,00	3 942 496,00	4 422 104,00	4 915 929,33	5 160 740,54	4 030 305,52	3 146 793,30
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	7 359 107,56	7 440 031,00	7 775 965,00	7 881 857,00	8 016 493,00	8 489 002,00	9 053 521,00	9 634 615,00	10 254 096,00	10 829 261,00	11 356 458,00
5.	Przychody budżetu	6 668 486,80	5 016 595,43	7 187 963,55	7 144 261,79	1 932 119,53	1 222 176,30	1 353 656,45	570 599,57	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	6 668 486,80	5 016 595,43	7 187 963,55	7 144 261,79	1 932 119,53	1 222 176,30	1 353 656,45	570 599,57	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	3 200 332,86	1 280 601,94	3 994 035,00	3 968 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rozchody budżetu	3 468 153,94	3 735 993,49	3 193 928,55	3 176 118,79	4 198 612,53	5 164 672,30	5 775 760,45	5 486 528,90	5 160 740,54	4 030 305,52	3 146 793,30
	Spląty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	3 468 153,94	3 735 993,49	3 193 928,55	3 176 118,79	4 198 612,53	5 164 672,30	5 775 760,45	5 486 528,90	5 160 740,54	4 030 305,52	3 146 793,30

	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Kwota długu	18 642 081,75	19 922 683,69	23 916 718,69	27 884 861,69	25 618 368,69	21 675 872,69	17 253 768,69	12 337 839,36	0,00	0,00	0,00
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	41,59%	44,17%	51,84%	58,88%	53,13%	43,87%	34,01%	23,68%	0,00%	0,00%	0,00%
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	41,59%	44,17%	51,84%	58,88%	53,13%	43,87%	34,01%	23,68%	0,00%	0,00%	0,00%
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	9,30%	10,40%	9,13%	9,27%	11,60%	12,97%	13,39%	12,04%	10,63%	7,86%	5,76%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	9,30%	10,40%	9,13%	9,27%	11,60%	12,97%	13,39%	12,04%	10,63%	7,86%	5,76%

11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	18,25%	17,08%	15,84%	17,84%	17,90%	17,49%	17,24%	17,28%	17,84%	18,50%	19,14%
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	17,53%	18,05%	17,94%	17,70%	16,83%	17,18%	17,84%	18,49%	19,16%	19,76%	20,22%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	9,30%	10,40%	9,13%	9,27%	11,60%	12,97%	13,39%	12,04%	10,63%	7,86%	5,76%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	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
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	9,30%	10,40%	9,13%	9,27%	11,60%	12,97%	13,39%	12,04%	10,63%	7,86%	5,76%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	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

15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:											
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 116 728,00	16 745 280,00	17 331 365,00	17 764 649,00	18 209 765,00	18 663 984,00	19 130 584,00	19 608 849,00	20 099 070,00	20 561 349,00	21 034 260,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	4 402 300,00	4 512 358,00	4 616 142,00	4 731 546,00	4 849 835,00	4 971 081,00	5 095 358,00	5 222 742,00	5 353 319,00	5 476 437,00	5 602 395,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	37 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	5 069 164,61	8 574 304,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą: **	0,00	0,00	0,00	0,00	2 266 493,00	3 942 496,00	4 422 104,00	4 915 929,33	5 160 740,54	4 030 305,52	3 146 793,30
17.	Wartość przejętych zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strykowie

z dnia 2011 r.

Wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4

Lp.	Nazwa i cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach						Limit zobowiązań	
					2012	2013	2014	2015	2016	2017		2018
	Przedsięwzięcia ogółem			56 112 438,86	5 106 523,61	8 574 301,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	46 301 893,56
	- wydatki bieżące			82 215,00	37 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928,00
	- wydatki majątkowe			56 030 223,86	5 069 164,61	8 574 301,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	46 298 965,56
I	Programy, projekty lub zadania (razem)			56 103 654,86	5 103 595,61	8 574 301,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	46 298 965,56
	- wydatki bieżące			73 431,00	34 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe			56 030 223,86	5 069 164,61	8 574 301,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	46 298 965,56
1.	Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)			2 249 892,66	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
	Wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe			2 249 892,66	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
a)	Wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki zewnętrzne											0,00
	środki własne											0,00
-				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki zewnętrzne											0,00
	środki własne											0,00

b)	Wydatki majątkowe			2 249 892,66	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
-	Zagospodarowanie obrzeży zbiornika retencyjnego w Strykowie wraz z budową kompleksu sportowo-turystyczno- rekreacyjnego Dz. 926 rozdz. 92695	Urząd Miasta - Gminy	2010 - 2013	2 249 892,66	500 000,00							500 000,00
2.	Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego (razem)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 i I.2) (razem)			53 853 762,20	4 603 595,61	8 574 301,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	45 798 965,56
a)	Wydatki bieżące			73 431,00	34 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Stryków (Dz. 710 rozdz. 71004)	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2012	73 431,00	34 431,00							0,00
b)	Wydatki majątkowe			53 780 331,20	4 569 164,61	8 574 301,42	11 586 354,93	11 500 000,00	5 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	45 798 965,56
	Rozbudowa i przebudowa części pomieszczeń wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku w Strykowie przy ul. Kościuszki 29 Dz. 700 rozdz. 70005	Urząd Miasta - Gminy	2008 - 2013	3 577 700,00	739 632,21	1 804 027,08						975 805,29
	Przebudowa dróg lokalnych w m. Bratoszewice - Remont drogi gminnej w Bratoszewicach ul. Nowości – Kalinów Dz. 600, rozdz. 60016	Urząd Miasta - Gminy	2010 - 2012	987 484,00	500 000,00							500 000,00
	Remont drogi gminnej Bratoszewice ul. Zatorze Dz. 600, rozdz. 60016	Urząd Miasta - Gminy	2013 - 2014	300 000,00		150 000,00	150 000,00					300 000,00
	Przebudowa drogi gminnej Michałówek Młynek Dz. 600, rozdz. 60016	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	300 000,00	150 000,00	150 000,00						300 000,00
	Remont drogi gminnej osiedle Kolejowa	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2014	291 900,00	0,00	180 000,00	100 000,00					280 000,00

w Bratoszewicach Dz. 600, rozdz. 60016											
Przebudowa drogi gminnej ulicy Browarnej w Strykowie wraz z budową kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami Dz. 600, rozdz. 60016	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2012	595 000,00	180 000,00							180 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w Michałowek Młynek Dz. 900, rozdz. 90015	Urząd Miasta - Gminy	2013 - 2014	350 000,00	0,00	250 000,00	100 000,00					350 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w Kalinowie (Forwark) Dz. 900, rozdz. 90015	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	110 000,00	10 000,00	100 000,00						110 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w Swędowie Dz. 900, rozdz. 90015	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	243 000,00	90 000,00	153 000,00						243 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Swędowie - dotacja dla ZGKiM Dz. 900 , rozdz. 90017	ZGKiM	2009 - 2016	17 036 650,00	1 500 000,00	1 364 000,00	3 363 000,00	6 363 000,00	2 000 000,00			13 133 998,60
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stryków (opracowanie dokumentacji) Dz.900, rozdz. 90001	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2014	700 000,00	50 000,00	300 000,00	350 000,00					700 000,00
Rozbudowa przepompowni ścieków w Smolicach Dz. 900, rozdz. 90001	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2012	370 000,00	350 000,00							350 000,00
Budowa kanalizacji w Bratoszewicach ul. Ogrodnicza i w Rokitnicy Dz. 900 rozdz. 90001	Urząd Miasta - Gminy	2009 - 2015	4 066 000,00	0,00	700 000,00	1 500 000,00	1 510 741,94				3 710 741,94
Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Bratoszewicach Dz. 900, rozdz. 90001	Urząd Miasta - Gminy	2009 - 2015	3 500 000,00	0,00	873 741,94	1 500 000,00	1 126 258,06				3 500 000,00
Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego – mieszkania socjalne i komunalne Dz. 700, rozdz.	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2014	3 000 000,00	0,00	500 000,00	2 500 000,00					3 000 000,00

	70005											
	Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Strykowie Dz. 926, rozdz. 92695	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2018	15 000 000,00	50 000,00	0,00	1 857 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 593 000,00	4 000 000,00	15 000 000,00
	Kompleksowy system gospodarki odpadami komunalnymi i niebezpiecznymi dla obszaru Podregionu Północnego województwa Łódzkiego wraz z budową zakładu zagospodarowania odpadów – pokrycie udziału własnego Dz. 900, rozdz. 90002	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2013	748 597,20	249 532,40	249 532,40	166 354,93					665 419,73
	Remont dróg gminnych ulicy Strykowskiego i Pl. Łukasińskiego w Strykowie Dz. 600, rozdz. 60016	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2012	204 000,00	100 000,00							100 000,00
	Budowa sali gimnastycznej w Dobrej wraz z zagospodarowaniem terenu Dz. 801, rozdz. 80101	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	2 400 000,00	600 000,00	1 800 000,00						2 400 000,00
II.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresach dłuższych niż rok (razem)			8 784,00	2 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928,00
	- wydatki bieżące			8 784,00	2 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 928,00
1.	System komputerowej Rejestracji Stanu Cywilnego	Urząd Miasta - Gminy	2010 - 2012	8 784,00	2 928,00							2 928,00
	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr

Rady Miejskiej w Strykowie

z dnia 2011 r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Stryków na lata 2012-2022 na lata 2012-2022

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2012 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie z ust. 2 tego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Miasta - Gminy Stryków ostatnia potencjalna spłata z tytułu rat pożyczek i kredytów przypada w roku 2022.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- od roku 2013 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanymi w maju 2011 r., wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja z maja 2011 r. oraz założeniami przyjętymi w projekcie budżetu państwa na rok 2012) oraz korekty merytoryczne.

Na potrzeby prognozowania wykorzystano również wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015 - 2017	2018 - 2022
Inflacja	2,8%	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 – 2022
PKB	4,0%	3,7%	3,9%	4,0%	3,7%	3,5%	3,4%	3,0%

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) przyjęto ostrożnościowy wariant corocznego spadku stopy bezrobocia w zależności od jego aktualnego poziomu o 0,5%, natomiast założony naturalny poziom bezrobocia na terenie Miasta - Gminy Stryków to 2,5%.

2. Prognoza dochodów.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając poszczególne rodzaje subwencji)
- dotacje z budżetu państwa,
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne)

2) W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2013 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2013-2014 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2015 indeksacja o przyjęty stopień wzrostu PKB skorygowany o przyjęty spadek bezrobocia na terenie Gminy)
- subwencje (indeksacja o PKB od roku 2014 – w roku 2013 przewiduje się wpłatę subwencji z budżetu państwa powyżej stopy PKB ze względu na kolejne podwyżki dla nauczycieli w roku 2012 od miesiąca września, które winny zostać ujęte w planowanej kwocie subwencji już od początku roku 2013),
- dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone oraz zadania własne – coroczna indeksacja zaledwie o 0,25% co spowodowane jest malejącym udziałem dofinansowania z budżetu państwa na zadania własne gminy (planowane w § 2030), jednakże wzrost liczby świadczeń pozwala prognozować, że w tym zakresie utrzyma się niewielka tendencja wzrostowa,
- dochody z najmu i dzierżawy oraz świadczonych usług – w prognozie założono, że kwoty dochodów z tych źródeł winny corocznie wzrastać w takim stopniu jak ceny na rynku mierzone stopniem inflacji,
- pozostałe dochody (wzrost o założony stopień inflacji/PKB)

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii, tj. w perspektywie pięcioletniej zgodnie z prognozą sprzedaży nieruchomości. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych oraz

pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Kwoty wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto zgodnie z projektem budżetu. W poszczególnych latach dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB zgodnie z tabelami zamieszczonymi powyżej w założeniach wstępnych, jednakże planowane jest wprowadzenie polityki oszczędnościowej w zakresie wydatków bieżących, która ma na celu zrationalizowanie nakładów na ten cel. Oszczędności zostaną wprowadzone stopniowo, a uzyskane w ten sposób środki zostaną przeznaczone na działania inwestycyjne Gminy.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2007-2010 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (dla lat 2013 – 2014 przyjęto wskaźnik określony w Wieloletnim Planie Finansowym budżetu państwa, zgodnie z którym w latach 2012-2014 płace w gospodarce narodowej mają realnie wzrosnąć o 4 proc., 3,7 proc. i 3,9 proc. W pozostałych latach indeksacja o 100% inflacji, ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w roku 2012 w miesiącu wrześniu)
- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji). Wszystkie te pozycje uwzględniają ponadto korekty merytoryczne przyjęte przy prognozowaniu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M (średnia stawka WIBOR 3M w roku 2011 na dzień sporządzenia prognozy wynosi 4,39% + 0,8% marży). Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu spłat rat kapitałowych, tj. okresu, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału (w przypadku prezentowanych prognoz przyjęto, że zobowiązania powyżej kwoty przekraczającej 8% dochodów w danym roku zaciągane są na 10 lat, a poniżej tej kwoty i powyżej 5% dochodów na 5 lat, zobowiązania w kwotach niższych zaciągane będą na 2 lata i spłacane w miesięcznym systemie rat kapitałowych oraz odsetkowych).

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w poszczególnych latach ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Na potrzeby prognozy stworzonej w oparciu o dane makroekonomiczne przyjęto, że poziom wydatków majątkowych ponoszonych ze środków budżetowych nie powinien stanowić kwoty mniejszej niż 10% wydatków ogółem oraz, że całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących od roku 2020 będzie przeznaczana na wydatki majątkowe.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

W latach 2016 – 2022 zaplanowana została nadwyżka budżetowa w kwotach pomiędzy 2,2 mln zł w roku 2016 a 4,9 mln w roku 2019, która corocznie przeznaczana będzie na spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Kwoty przychodów

z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały. W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że od roku 2020 w kolejnych latach Gmina będzie w stanie wygenerować z dostępnych, własnych środków budżetowych kwoty niezbędne do pokrycia planowanych wydatków oraz spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy lata 2011 - 2013 są przeznaczone na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewniają możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2022 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na racjonalne i wyważone prowadzenie polityki inwestycyjnej w oparciu o możliwości finansowe Miasta - Gminy.