

**UCHWAŁA NR XXXI/237/2012
RADY MIEJSKIEJ W STRYKOWIE**

z dnia 28 grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stryków na lata 2013 - 2020

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 Nr 217 poz. 1281) 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, z 2011r. Nr 201 poz. 1183) 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, Nr 219 poz. 1706, z 2010r. Nr 108 poz. 685, Nr 152 poz. 1020, Nr 161 poz. 1078, Nr 96 poz. 620, Nr 226 poz. 1475, Nr 238 poz. 1578, z 2011r. Nr 178 poz. 1061, Nr 197 poz. 1170) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stryków na lata 2013 – 2020 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 2013-2018 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 2013 – 2020 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza 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 XVIII/122/2011 Rady Miejskiej w Strykowie z dnia 29 grudnia 2011r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta - Gminy Stryków na lata 2012 - 2022 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Strykowie

Paweł Kasica

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXI/237/2012
Rady Miejskiej w Strykowie
z dnia 28 grudnia 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem, z tego:	52.692.190,80	56.069.000,00	56.160.000,00	57.293.000,00	58.770.000,00	60.392.000,00	62.061.000,00	63.778.000,00
1a.	dochody bieżące, w tym:	50.762.190,80	54.169.000,00	55.660.000,00	57.193.000,00	58.770.000,00	60.392.000,00	62.061.000,00	63.778.000,00
1aue	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	72.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	72.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b	dochody majątkowe, w tym:	1.930.000,00	1.900.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c	ze sprzedaży majątku	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1due	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1d	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	39.867.765,04	40.539.000,00	41.552.000,00	42.591.000,00	43.656.000,00	44.747.000,00	45.866.000,00	45.866.000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16.730.494,00	17.316.000,00	17.749.000,00	18.193.000,00	18.648.000,00	19.114.000,00	19.592.000,00	20.082.000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	5.119.000,00	5.237.000,00	5.368.000,00	5.502.000,00	5.640.000,00	5.781.000,00	5.926.000,00	6.074.000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2g	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	250.906,50	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	72.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	72.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Różnica (1-2)	12.824.425,76	15.530.000,00	14.608.000,00	14.702.000,00	15.114.000,00	15.645.000,00	16.195.000,00	17.912.000,00
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4.1.a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	12.824.425,76	15.530.000,00	14.608.000,00	14.702.000,00	15.114.000,00	15.645.000,00	16.195.000,00	17.912.000,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	4.375.237,58	4.444.791,00	3.869.795,13	4.961.362,13	5.023.715,79	2.582.179,13	2.464.334,13	2.391.731,64
7a	rozkłady z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych, w tym:	3.525.237,58	3.745.912,00	3.252.887,13	4.415.379,13	4.536.577,79	2.280.887,13	2.280.887,13	2.329.115,64
7a1	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	850.000,00	698.879,00	616.908,00	545.983,00	487.138,00	301.292,00	183.447,00	62.616,00
7b1	odsetki i dyskonto	850.000,00	698.879,00	616.908,00	545.983,00	487.138,00	301.292,00	183.447,00	62.616,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	8.449.188,18	11.085.209,00	10.738.204,87	9.740.637,87	10.090.284,21	13.062.820,87	13.730.665,87	15.520.268,36
10	Wydatki majątkowe, w tym:	12.761.083,71	13.022.00,00	13.098.000,00	13.031.000,00	10.090.284,21	13.062.820,87	13.730.665,87	15.520.268,36
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4.956.559,48	4.741.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3.600.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00
10b	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10b1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	4.311.895,53	1.936.791,00	2.359.795,13	3.290.362,13	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	786.657,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	15.254.697,69	13.445.576,69	12.552.484,69	11.427.467,69	6.890.889,90	4.610.002,77	2.329.115,64	0,00
13a	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
14	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
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	0,00	1.809.121,00	893.092,00	1.125.017,00	4.536.577,79	2.280.887,13	2.280.887,13	2.329.115,64
17	Wartość przejętych zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a	od spoz	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17b	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze splatą								

	zobowiązań przejętych od spoz								
17c	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17d	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e1	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17e2	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17a2.1	na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	28,95%	23,98%	22,35%	19,95%	11,73%	7,63%	3,75%	0,0%
18a	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	28,95%	23,98%	22,35%	19,95%	11,73%	7,63%	3,75%	0,0%
19	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	8,30%	7,93%	6,89%	8,66%	8,55%	4,28%	3,97%	3,75%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	8,30%	7,93%	6,89%	8,66%	8,55%	4,28%	3,97%	3,75%
20	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	20,96%	23,95%	24,91%	24,71%	24,89%	25,41%	25,80%	27,99%
20a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	18,17%	17,91%	21,62%	23,27%	24,52%	24,84%	25,00%	25,37%
20b	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	19,00%	18,74%	22,45%	23,27%	24,52%	24,84%	25,00%	25,37%
21	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	8,30%	7,93%	6,89%	8,66%	8,55%	4,28%	3,97%	3,75%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
21b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	8,30%	7,93%	6,89%	8,66%	8,55%	4,28%	3,97%	3,75%
22a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
22b	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
23	Dochody bieżące	50.762.190,80	54.169.000,00	55.660.000,00	57.193.000,00	58.770.000,00	60.392.000,00	62.061.000,00	63.778.000,00
24	Wydatki bieżące razem	40.717.765,04	41.237.879,00	42.168.908,00	43.136.983,00	44.143.138,00	45.048.292,00	46.049.447,00	45.928.616,00
25	Dochody bieżące - wydatki bieżące	10.044.425,76	12.931.121,00	13.491.092,00	14.056.017,00	14.626.862,00	15.343.708,00	16.011.553,00	17.849.384,00

26	Dochody ogółem	52.692.190,80	56.069.000,00	56.160.000,00	57.293.000,00	58.770.000,00	60.392.000,00	62.061.000,00	63.778.000,00
27	Wydatki ogółem	53.478.848,75	54.259.879,00	55.266.908,00	56.167.983,00	54.233.422,21	58.111.112,87	59.780.112,87	61.448.884,36
28	Wynik budżetu	-786.657,95	1.809.121,00	893.092,00	1.125.017,00	4.536.577,79	2.280.887,13	2.280.887,13	2.329.115,64
29	Przychody budżetu	4.311.895,53	1.936.791,00	2.359.795,13	3.290.362,13	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Rozchody budżetu	3.525.237,58	3.745.912,00	3.252.887,13	4.415.379,13	4.536.577,79	2.280.887,13	2.280.887,13	2.329.115,64

* 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 XXXI/237/2012
Rady Miejskiej w Strykowie
z dnia 28 grudnia 2012 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 zobowiązań						
					2013	2014	2015	2016	2017	2018	
	Przedsięwzięcia ogółem			34.608.592,50	5.207.465,98	4.791.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3.600.000,00	4.000.000,00	29.216.654,02
	- wydatki bieżące			517.875,30	250.906,50	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	- wydatki majątkowe			34 090 717,20	4.956.559,48	4.741.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3 600 000,00	4.000.000,00	29.116.654,02
I	Programy, projekty lub zadania (razem)			34.608.592,50	5.207.465,98	4.791.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3 600 000,00	4.000.000,00	29.216.654,02
	- wydatki bieżące			517.875,30	250.906,50	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
	- wydatki majątkowe			34.090.717,20	4.956.559,48	4.741.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3 600 000,00	4.000.000,00	29.116.654,02
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)			2.039.736,30	1.272.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.269,78
	Wydatki bieżące			239.736,30	72.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe			1.800.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.269,78
a)	Wydatki bieżące			239.736,30	72.796,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych w Gminie Stryków – POKL Priorytet IX (dz. 801, rozdz. 80101)-wyrównywanie szans edukacyjnych	Urząd Miasta - Gminy	2012-2013	177.486,30	57.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki zewnętrzne			177 486,30	57 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	środki własne			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Uczenie się przez całe życie „COMENIUS” (dz. 801, rozdz. 80195) – rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich oraz zrozumienia jej	Urząd Miasta - Gminy	2012-2013	62 250,00	14 836,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wartości										
	środki zewnętrzne			62 250,00	14 836,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	środki własne			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	Wydatki majątkowe			1 800 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 269,78	
	Budowa sali gimnastycznej w Dobrej wraz z infrastrukturą towarzyszącą Dz. 801, rozdz. 80101 – poprawa warunków w zakresie kultury fizycznej	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	1 800 000,00	1 200 000,00					221 269,78	
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	
a)	Wydatki bieżące			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	
3.	Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 i I.2) (razem)			32.568.856,20	3.934.669,18	4.791.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3.600.000,00	4.000.000,00	28.995.384,24
a)	Wydatki bieżące			278 139,00	178 109,70	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
	Opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Stryków (Dz. 710 rozdz. 71004) - skrócenie i ułatwienie procesu inwestycyjnego	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2013	73 431,00	51 401,70						0,00
	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla wybranych fragmentów gminy (Dz.710, rozdz.71004)- skrócenie i ułatwienie procesu inwestycyjnego	Urząd Miasta – Gminy	2012- 2013	48 708,00	38 708,00						0,00
	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla m. Wysoki (Dz. 710 rozdz. 71004) - skrócenie i ułatwienie procesu inwestycyjnego	Urząd Miasta – Gminy	2012- 2013	20 000,00	20 000,00						0,00
	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na obszarze wsi Smolice-Tymianka(dz. 710, rozdz. 71004) - skrócenie i ułatwienie procesu inwestycyjnego	Urząd Miasta – Gminy	2012- 2013	36 000,00	18 000,00						0,00
	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla wybranych fragmentów gminy(Dz.710, rozdz.71004) - skrócenie i ułatwienie procesu inwestycyjnego	Urząd Miasta – Gminy	2013- 2014	100 000,00	50 000,00	50 000,00					100 000,00
b)	Wydatki majątkowe			32.290.717,20	3.756.559,48	4.741.354,93	8.150.000,00	5.635.741,94	3.600.000,00	4.000.000,00	28.895.384,24
	Rozbudowa i przebudowa części pomieszczeń wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku w Strykowie przy ul. Kościuszki 29 Dz. 700 rozdz. 70005 – poprawa warunków pracy i obsługi klienta	Urząd Miasta - Gminy	2008 - 2013	2 777 700,00	1 204 027,08						224 524,97

Remont drogi gminnej Bratoszewice ul. Zatorze Dz. 600, rozdz. 60016 – poprawa stanu dróg gminnych	Urząd Miasta - Gminy	2014 - 2015	300 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00					300 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w Michałowek Młynek Dz. 900, rozdz. 90015 – poprawa infrastruktury technicznej i stanu bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miasta - Gminy	2013 - 2014	350 000,00	250 000,00	100 000,00						350 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w Kalinowie (Folwark) Dz. 900, rozdz. 90015 - poprawa infrastruktury technicznej i stanu bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	110 000,00	100 000,00							100 000,00
Budowa oświetlenia ulicznego w Swędowie Dz. 900, rozdz. 90015 - poprawa infrastruktury technicznej i stanu bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2013	208 420,00	153 000,00							153 000,00
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stryków Dz.900 rozdz.90001 – poprawa infrastruktury technicznej i ochrony środowiska	Urząd Miasta - Gminy	2012 - 2014	700 000,00	300 000,00	350 000,00						650 000,00
Budowa kanalizacji w Bratoszewicach ul. Ogrodnicza i w Rokitnicy Dz. 900 rozdz. 90001 –poprawa infrastruktury technicznej i ochrony środowiska	Urząd Miasta - Gminy	2009 - 2016	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 - poprawa infrastruktury technicznej i ochrony środowiska	Urząd Miasta - Gminy	2009 - 2016	3 500 000,00	0,00	875 000,00	1 500 000,00	1.125.000,00				3 500 000,00
Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego – mieszkania socjalne i komunalne Dz. 700, rozdz. 70005 – zaspokojenie zbiorowych potrzeb w zakresie gminnego budownictwa mieszkalnego	Urząd Miasta - Gminy	2014 - 2015	3 000 000,00	0,00	500 000,00	2.500.000,00					3 000 000,00
Budowa kompleksu sportowo – rekreacyjnego w Strykowie Dz. 926, rozdz. 92695 - poprawa warunków rekreacji i sportu	Urząd Miasta - Gminy	2014 - 2018	15.000.000,00	0,00	1.900.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00	3.600.000,00	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 – poprawa infrastruktury technicznej i ochrony środowiska	Urząd Miasta - Gminy	2011 - 2014	748 597,20	249 532,40	166 354,93						415 887,33
Budowa kanalizacji sanitarnej Tymianka Lipa Dz. 900 rozdz. 90001 poprawa infrastruktury technicznej i ochrony środowiska	Urząd Miasta - Gminy	2012- 2013	1 530 000,00	1 500 000,00							1 491 230,00

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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe	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
	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

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stryków na lata 2013-2020

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2013 – 2020. 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 Gminy Stryków ostatnia potencjalna spłata z tytułu rat pożyczek i kredytów przypada w roku 2020.

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 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

- od roku 2014 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 2012 r., wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja z września 2012 r. oraz założeniami przyjętymi w projekcie budżetu państwa na rok 2013) oraz korekty merytoryczne;

Ministerstwo Finansów w dokumencie z 17 maja 2012 r. („Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”) zaleca, aby jednostki samorządu terytorialnego przygotowując prognozy kierowały się przedstawionymi w niniejszym dokumencie wytycznymi dotyczącymi kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

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 dla prognozy przyjęto co następuje:

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,7%	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	2,2%	2,5%	3,5%	4,0%	3,8%	3,7%	3,4%	3,3%

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 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, targowa, 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 2014 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową);

- udział w podatkach centralnych (indeksacja o przyjęty stopień wzrostu PKB skorygowany o przyjęty spadek bezrobocia na terenie Gminy),

- subwencje (indeksacja o PKB od roku 2014),

- 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 czteroletniej zgodnie z prognozą sprzedaży nieruchomości. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

W roku 2014 przyjęto do prognozy kwotę 1 400 000 zł jako dochody majątkowe wynikające z podpisanego porozumienia w dniu 11 czerwca 2012 roku z Powiatem Zgierskim w związku z przyjęciem do prowadzenia przez gminę szkół ponadgimnazjalnych.

Dochody bieżące w roku 2014 ponadto wzrastają w związku z naliczeniem za cały rok odpłatności mieszkańców za gospodarowanie odpadami, w roku 2013 do projektu budżetu przyjęto odpłatność jedynie za połowę roku, ponieważ będzie pobierana od miesiąca lipca – różnica stanowi kwotę 1 453 839 zł. Również w roku 2014 przyjęto po dochodach wpływy z podatku od nieruchomości od obiektu o powierzchni 30 000 m², którego budowę rozpoczęto w roku 2012.

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. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Kwoty wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto zgodnie z projektem budżetu. W poszczególnych latach dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB zgodnie z tabelami zamieszczonymi powyżej w założeniach wstępnych.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2007-2012 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksacja o 100% inflacji, ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli),

- 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 2012 na dzień sporządzenia prognozy wynosi 4,75% + 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 4 lata, 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. Zasada ta nie została zachowana w latach 2014 – 2016, w których przyjęto wydatki majątkowe w kwotach zbliżonych do przyjętych w projekcie budżetu na rok 2013. Całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących już od roku 2017 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 2014 – 2020 zaplanowana została nadwyżka budżetowa w kwotach pomiędzy 0,9 mln zł w roku 2015 a 4,5 mln w roku 2017, 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. W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że Gmina potrzebować będzie środków zwrotnych w latach 2013-2016, natomiast od roku 2017 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 2020. 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. Już od roku 2013 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 2020 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 Gminy.