

Zarządzenie Nr 105/2010
Burmistrza Borku Wlkp.
z dnia 12 listopada 2010 roku


w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Gminy Borek Wlkp.
na lata 2011- 2022.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 230 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) zarządzam, co następuje

§ 1.1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2011- 2022, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej podlega przedłożeniu w Biurze Rady Miejskiej Borku Wlkp. oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz

Mariola Junczak

PROJEKT

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ BORKU WLKP.
Z DNIA**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2011 – 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 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 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 Miejska Borku Wlkp. uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Borek Wlkp. na lata 2011 – 2022 obejmującą:

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

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 – 2022 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Borku Wlkp. do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Borku Wlkp. do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Borku Wlkp.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r..

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp. Nr z dnia r.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	20 201 373,00	20 169 866,00	23 645 079,00	22 206 295,00	24 693 896,00	23 054 254,00
1a	dochody bieżące	19 637 712,00	19 679 182,00	20 124 363,00	19 720 886,00	19 701 050,00	21 007 831,00
1b	dochody majątkowe, w tym	563 661,00	490 684,00	3 520 716,00	2 485 409,00	4 992 846,00	2 046 423,00
1c	ze sprzedaży majątku	438 113,00	144 884,00	607 254,00	607 254,00	820,00	340 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	14 460 523,00	15 238 632,00	18 717 118,00	18 579 866,00	19 037 457,00	18 343 457,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 731 837,00	8 536 234,00	9 701 416,00	9 537 166,00	10 366 632,00	9 966 632,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	1 396 675,00	1 537 804,00	1 832 894,00	1 832 894,00	1 766 215,00	1 766 215,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	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
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 213,00
3	Różnica (1-2)	5 740 850,00	4 931 234,00	4 927 961,00	3 626 429,00	5 656 439,00	4 710 797,00

Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
23 479 064,00	24 247 007,00	23 711 001,00	22 882 253,00	22 882 253,00	22 882 253,00	22 882 253,00	22 882 253,00	22 882 253,00	22 882 253,00
22 311 341,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00	22 771 907,00
1 167 723,00	1 475 100,00	939 094,00	110 346,00	110 346,00	110 346,00	110 346,00	110 346,00	110 346,00	110 346,00
110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00	110 000,00
18 073 957,00	18 068 957,00	18 068 957,00	18 068 957,00	18 068 957,00	18 956 957,00	19 126 957,00	19 256 957,00	19 256 957,00	19 256 957,00
9 937 132,00	9 937 132,00	9 937 132,00	9 937 132,00	9 937 132,00	10 305 132,00	10 305 132,00	10 305 132,00	10 305 132,00	10 305 132,00
1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00	1 766 215,00
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	0,00	0,00	0,00
37 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 405 107,00	6 178 050,00	5 642 044,00	4 813 296,00	4 813 296,00	3 925 296,00	3 755 296,00	3 625 296,00	3 625 296,00	3 625 296,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	391 147,00	747 326,00	368 015,00	368 015,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	391 147,00	747 326,00	368 015,00	368 015,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	6 131 997,00	5 678 560,00	5 295 976,00	3 994 444,00	5 656 439,00	4 710 797,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	1 574 140,00	1 439 395,00	2 294 284,00	2 230 164,00	4 333 879,00	2 381 960,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 442 500,00	1 330 000,00	1 821 209,00	1 821 209,00	3 683 879,00	1 717 086,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	131 640,00	109 395,00	473 075,00	408 955,00	650 000,00	664 874,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	4 557 857,00	4 239 165,00	3 001 692,00	1 764 280,00	1 322 560,00	2 328 837,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	2 368 032,00	5 685 802,00	8 787 180,00	8 844 280,00	8 726 078,00	4 319 800,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 282,00	4 319 800,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	3 144 653,00	7 080 000,00	7 080 000,00	7 403 518,00	1 990 963,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	2 189 825,00	1 698 016,00	1 294 512,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	2 377 500,00	3 952 153,00	9 210 944,00	9 210 944,00	12 930 583,00	13 204 460,00

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	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
5 405 107,00	6 178 050,00	5 642 044,00	4 813 296,00	4 813 296,00	3 925 296,00	3 755 296,00	3 625 296,00	3 625 296,00	3 625 296,00
2 726 066,00	2 099 526,00	2 067 273,00	2 223 296,00	2 383 366,00	2 978 829,00	2 879 622,00	2 380 875,00	1 424 750,00	0,00
2 124 381,00	1 577 377,00	1 575 000,00	1 733 497,00	1 900 000,00	2 600 000,00	2 631 582,00	2 255 000,00	1 390 000,00	0,00
601 685,00	522 149,00	492 273,00	489 799,00	483 366,00	378 829,00	248 040,00	125 875,00	34 750,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 679 041,00	4 078 524,00	3 574 771,00	2 590 000,00	2 429 930,00	946 467,00	875 674,00	1 244 421,00	2 200 546,00	3 625 296,00
2 986 418,00	4 078 524,00	4 659 771,00	4 600 000,00	3 609 930,00	946 467,00	875 674,00	1 244 421,00	2 200 546,00	3 625 296,00
2 470 281,00	3 306 170,00	4 659 771,00	4 600 000,00	3 609 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
307 377,00	0,00	1 085 000,00	2 010 000,00	1 180 000,00	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
11 387 456,00	9 810 079,00	9 320 079,00	9 596 582,00	8 876 582,00	6 276 582,00	3 645 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	1 341 503,00	1 341 503,00	381 086,00	644 381,00
13b	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	1 608 935,00	381 086,00
14	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
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	7,79%	7,14%	9,70%	10,04%	17,55%	10,33%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,10
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	7,79%	7,14%	9,70%	10,04%	11,03%	8,68%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	11,77%	19,59%	33,28%	35,44%	50,82%	54,48%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	14 592 163,00	15 348 027,00	19 190 193,00	18 988 821,00	19 687 457,00	19 008 331,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	16 960 195,00	21 033 829,00	27 977 373,00	27 833 101,00	28 413 535,00	23 328 131,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	3 241 178,00	-863 963,00	-4 332 294,00	-5 626 806,00	-3 719 639,00	-273 877,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	391 147,00	3 891 979,00	7 448 015,00	7 448 015,00	7 403 518,00	1 990 963,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	1 442 500,00	1 330 000,00	1 821 209,00	1 821 209,00	3 683 879,00	1 717 086,00

307 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
644 381,00	307 377,00	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	0,00	0,00	0,00
11,61%	8,66%	8,72%	9,72%	10,42%	13,02%	12,58%	10,40%	6,23%	0,00%	0,00%
0,06	0,09	0,15	0,17	0,18	0,19	0,18	0,17	0,15	0,15	0,15
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8,87%	7,39%	8,72%	9,72%	10,42%	13,02%	12,58%	10,40%	6,23%	0,00%	0,00%
47,19%	40,46%	39,31%	41,94%	38,79%	27,43%	15,93%	6,07%	0,00%	0,00%	0,00%
18 675 642,00	18 591 106,00	18 561 230,00	18 558 756,00	18 552 323,00	19 335 786,00	19 374 997,00	19 382 832,00	19 291 707,00	19 256 957,00	19 256 957,00
21 662 060,00	22 669 630,00	23 221 001,00	23 158 756,00	22 162 253,00	20 282 253,00	20 250 671,00	20 627 253,00	21 492 253,00	22 882 253,00	22 882 253,00
1 817 004,00	1 577 377,00	490 000,00	-276 503,00	720 000,00	2 600 000,00	2 631 582,00	2 255 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00
307 377,00	0,00	1 085 000,00	2 010 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 124 381,00	1 577 377,00	1 575 000,00	1 733 497,00	1 900 000,00	2 600 000,00	2 631 582,00	2 255 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00

PROJEKT – WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miejskiej Borku Wilkp. Nr..... z dniar.

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
		od	do									
Przedsięwzięcia ogółem				31 064 357,37	2 903 420,84	4 459 012,96	2 507 740,30	3 306 170,00	4 659 771,00	4 600 000,00	3 609 930,00	23 880 034,00
- wydatki bieżące				1 713 290,37	321 138,84	139 212,96	37 459,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				29 351 067,00	2 582 282,00	4 319 800,00	2 470 281,00	3 306 170,00	4 659 771,00	4 600 000,00	3 609 930,00	23 880 034,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				29 351 067,00	2 582 282,00	4 319 800,00	2 470 281,00	3 306 170,00	4 659 771,00	4 600 000,00	3 609 930,00	23 880 034,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				29 351 067,00	2 582 282,00	4 319 800,00	2 470 281,00	3 306 170,00	4 659 771,00	4 600 000,00	3 609 930,00	23 880 034,00
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)				26 091 231,00	2 284 682,00	3 813 200,00	1 963 681,00	2 499 570,00	3 534 335,00	4 600 000,00	3 609 930,00	20 637 198,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				26 091 231,00	2 284 682,00	3 813 200,00	1 963 681,00	2 499 570,00	3 534 335,00	4 600 000,00	3 609 930,00	20 637 198,00
BUDOWA I MODERNIZACJA DRÓG NA TERENIE GMINY - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2008	2012	5 103 000,00	1 601 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 766 000,00
Budowa z przebudową drogi gminnej od drogi wojewódzkiej nr 438 (od ul.Koźmińskiej) do drogi powiatowej P4965		2008	2012	5 103 000,00	1 601 000,00	2 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 766 000,00
POPRAWA BAZY TECHNICZNEJ OBIEKTÓW OŚWIATY< KULTURY< KULTURY FIZYCZNEJ I SPORTU - Poprawa stanu bazy kultury	Urząd Miejski Borku Wilkp.	2009	2015	15 423 508,00	63 682,00	600 000,00	1 463 681,00	1 499 570,00	2 999 570,00	4 600 000,00	3 609 930,00	14 836 433,00
Rozbudowa, przebudowa i remont świetlicy wiejskiej w Zalesiu		2009	2013	963 595,00	63 682,00	400 000,00	463 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 363,00
Rozbudowa, przebudowa i remont świetlicy wiejskiej w Studziannie		2009	2015	1 037 324,00	0,00	0,00	0,00	499 570,00	499 570,00	0,00	0,00	999 140,00

Budowa środowiskowej hali widowiskowo-sportowej z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy ul. Dworcowej w Borku Wlkp.		2006	2017	13 422 589,00
ROZWÓJ GOSPODARKI SCIEKOWEJ - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2008	2015	5 564 723,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bruczków.		2010	2015	2 039 765,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Borek Wlkp., Jezewo, Skoków		2008	2012	3 524 958,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznonprywatnego (razem)				0,00
- wydatki bieżące				0,00
- wydatki majątkowe				0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				3 259 836,00
- wydatki bieżące				0,00
- wydatki majątkowe				3 259 836,00
BUDOWA I MODERNIZACJA DRÓG NA TERENIE GMINY - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2010	2015	2 237 836,00
Budowa drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą na osiedlu Powstańców Wlkp. w Borku Wlkp.		2010	2015	2 237 836,00
ROZWÓJ GOSPODARKI ODPADAMI KOMUNALNYMI - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2011	2014	1 022 000,00
Objęcie udziałów ZGO Jarocin		2011	2014	1 022 000,00
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				1 713 290,37
- wydatki bieżące				1 713 290,37

0,00	200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	4 600 000,00	3 609 930,00	12 909 930,00
620 000,00	1 048 200,00	500 000,00	1 000 000,00	534 765,00	0,00	0,00	2 034 765,00
0,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	534 765,00	0,00	0,00	2 034 765,00
620 000,00	1 048 200,00	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	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
297 600,00	506 600,00	506 600,00	806 600,00	1 125 436,00	0,00	0,00	3 242 836,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
297 600,00	506 600,00	506 600,00	806 600,00	1 125 436,00	0,00	0,00	3 242 836,00
195 400,00	200 000,00	200 000,00	500 000,00	1 125 436,00	0,00	0,00	2 220 836,00
195 400,00	200 000,00	200 000,00	500 000,00	1 125 436,00	0,00	0,00	2 220 836,00
102 200,00	306 600,00	306 600,00	306 600,00	0,00	0,00	0,00	1 022 000,00
102 200,00	306 600,00	306 600,00	306 600,00	0,00	0,00	0,00	1 022 000,00
321 138,84	139 212,96	37 459,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321 138,84	139 212,96	37 459,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kmpleksowa usługa oświetlenia miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie miasta i gminy - zaopatrzenie gminy w energię	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2006	2012	1 578 436,79	276 187,68	94 261,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oświetlenie miejsc publicznych, ulic, placów i dróg znajdujących się na terenie gminy - Zaopatrzenie Gminy w energię elektryczną	Urząd Miejski Borku Wlkp.	2010	2013	134 853,58	44 951,16	44 951,16	37 459,30	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	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	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	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Borek Wlkp. na lata 2011-2022

Załącznik Nr 3 do uchwały Rady Miejskiej Borku Wlkp Nr..... z dnia r.

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Borek Wlkp. przygotowana została na lata 2011 – 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 z późn. zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Zgodnie z powyższym planowane przedsięwzięcia obejmują okres do 2017 r., jednak spłata zaciągniętych kredytów na te przedsięwzięcia obejmuje rok 2021.

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 nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2011 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2012-2022 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Borek Wlkp.

Dla prognozy w latach 2012-2022 przyjęto, co następuje:

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	0	0	0	0	0	0

- poziom PKB w badanym okresie:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	3,50%	4,80%	4,10%	4,90%	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 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 subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

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 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. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli dla podatku od środków transportowych przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2012 wynosi wg prognozy 2,5%, to wartość w roku 2012 będzie równa wartości z roku 2011 powiększonej o $50\% * 2,5\% = 1,25\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2012 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii).

Ponadto w latach 2012 – 2014 planuje się wzrost budownictwa mieszkaniowego, co wpływa na wzrost podatku od nieruchomości.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza merytoryczna. Wszystkie spodziewane kwoty współfinansowania zostały ujęte w Załączniku Nr 1 do uchwały.

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, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto projekt budżetu. W latach 2012-2014 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB. Od roku 2015 przyjęto stałe wartości z roku 2014.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2006-2009 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne przyjęto na podstawie projektu budżetu na 2011 r., gdzie zaplanowana jest podwyżka dla nauczycieli w wysokości 7 % począwszy od miesiąca września. Natomiast dla pozostałych o wskaźnik 3%.

Ponadto w roku 2012 zaplanowana jest reorganizacja oświaty, która pozwala na ograniczenie znacznych wydatków, w tym z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń.

- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

W roku 2018 zaplanowano wzrost wynagrodzeń oraz wydatków bieżących. Wzrost wydatków bieżących zaplanowano również w roku 2019. Od roku 2020 do 2022 wydatki bieżące planowane są na tym samym poziomie.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w roku 2011, 2013, 2014, oraz w latach 2018 do 2022 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2022 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

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.

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 zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w najbliższych latach planuje się zaciągnięcie zobowiązań:

- w roku 2012 na kwotę 1.990.963 zł, w tym pożyczka na prefinansowanie - 644.381 zł,
- w roku 2013 na kwotę 307.377 zł – pożyczka na prefinansowanie,
- w roku 2015 na kwotę 1.085.000 zł,
- w roku 2016 na kwotę 2.010.000 zł,
- w roku 2017 na kwotę 1.180.000 zł,

7. Rozchody

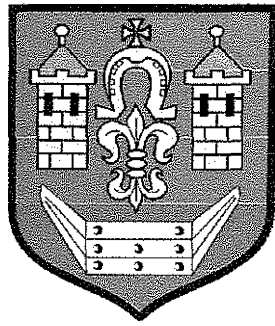
Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2021.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 następuje tylko i wyłącznie w latach 2012-2013, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony 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.

Burmistrz

Marko Woźniak



**PROJEKT
BUDŻETU
GMINY BOREK WLKP.
na 2011 rok.**