

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Płużnica na lata 2012-2024

1.		<p>1.1 Dochody bieżące</p> <p>W roku 2012 zaplanowano dochody na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego, Krajowego Biura Wyborczego, przyjętych przez Radę Gminy uchwał w sprawie stawek podatkowych w tym: podatku od nieruchomości, podatku rolnego i od środków transportowych. W zakresie wpływów za dostarczaną wodę i odbiór ścieków przyjęto wzrost od miesiąca kwietnia 2012 r. o 4,2 % w stosunku do stawek obowiązujących w 2011 r. a także na podstawie wykonania roku 2011.</p> <p>Zaplanowano wpływy do budżetu określając w zakresie podatków, które mają znaczny wpływ na kształtowanie się dochodów budżetowych - dochody w wysokości 100 % szacowanych wpływów określonych na podstawie przypisów wynikających z danych dotyczących powierzchni gospodarstw, czy też złożonych deklaracji. W latach 2013-2014 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,8%, a w roku 2015 na poziomie 2,5% zgodnie z wskaźnikami makroekonomicznymi dane Ministra Finansów, opierając się na średniorocznym wzroście cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wzrost dochodów od roku 2013 związany jest także z planowanym wzrostem wpływów z podatku od nieruchomości w związku z powstającymi na terenie gminy elektrowniami wiatrowymi, docelowo zakłada się zlokalizowanie na terenie gminy 40 szt.(nastąpiło zwiększenie mocy planowanych do realizacji siłowni wiatrowych z 0,85MW do 3MW, co będzie miało znaczący wpływ na wysokość należnego podatku) -obecnie podatek wpływa z 4 siłowni wiatrowych oraz powstającymi inwestycjami realizowanymi przez podmioty zewnętrzne przy autostradzie. W latach 2017-2024 przyjęto stałe dochody. W ramach dochodów bieżących ujęto także dotacje z budżetu UE związane z realizacją projektów w ramach programu POKL.</p> <p>Dochody majątkowe stanowią dochody z tytułu dotacji przekazywanych jako refundacja poniesionych wydatków przy realizacji zadań z udziałem środków unijnych, dotacji związanych z planowanymi i realizowanymi inwestycjami z udziałem środków unijnych (2012-2016) i innych źródeł zewnętrznych, wpłaty od właścicieli gospodarstw rolnych na budowę przydomowych oczyszczalni oraz ze sprzedaży majątku, gdzie przyjęto wartość szacunkową na podstawie danych uzyskanych ze stanowiska ds. gospodarki nieruchomości.</p>
1.1		
1.2	Dochody majątkowe	
2.		<p>2.1 Wydatki:</p> <p>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek</p>
2.1	<p>W 2012 roku utrzymano wydatki bieżące na porównywalnym poziomie roku 2011 z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń w oświacie od września 2011, co przełożyło się na wzrost wydatków roku 2012 oraz od miesiąca września 2012 r. o kolejne 3,8 % oraz w latach 2013-2015 na poziomie 3%. W pozostałych jednostkach utrzymano plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne</p>	

<p>oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</p>	<p>na poziomie roku 2011 z uwzględnieniem nowych funkcji, które realizuje gmina tj. utworzono straż gminną na pokrycie których zaplanowano dochody. W zakresie wydatków rzeczowych ograniczono ich wydatkowanie i utrzymywanie ich w latach 2012-2013 na porównywalnym poziomie. Gmina nie ograniczając poziomu świadczonych usług poszukując tańszych dostawców np. w zakresie zakupu energii przystępując w ramach porozumienia z innymi samorządami do wspólnego przetargu. Zawarto nowe umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych na znacznie korzystniejszych warunkach od obowiązujących obecnie. W roku 2014 następuje spadek wydatków bieżących, gdyż od tego roku zmniejsza się udział środków unijnych, na realizację projektów dofinansowywanych ze środków unijnych zaliczanych do wydatków bieżących. Gmina w przypadku wzrostu wydatków bieżących nie osiągnęła by w 2014 r. wskaźników wynikających z art. 243 ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek) stanowią:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane (§§ 401, 404, 410, 411, 412, 417 bez uwzględnienia projektów unijnych) 2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST (rozdziały 75022, 75023), 3. przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w tym: <ol style="list-style-type: none"> 3.1 przedsięwzięcia zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF, 3.2 przedsięwzięcia (umowy zapewniające ciągłość działania jednostki) wykazano tylko umowy na sprzątanie obiektów szkolnych 4. pozostałe wydatki niezbędne do realizacji zadań własnych gminy. 5. projekty realizowane przy udziale środków unijnych
<p>2.2 Wydatki bieżące na obsługę długu</p>	<p>Obejmują wydatki związane z zapłatą odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Obsługa długu obejmuje lata 2012 – 2024.</p>
<p>2.3 Wydatki majątkowe</p>	<p>Wykazano wydatki majątkowe w tym na przedsięwzięcia z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z wykazem przedsięwzięć do WPF oraz planowane do realizacji w ramach dofinansowania z budżetu unii. Od roku 2017 ujęto planowane zadania jednoroczne związane z przebudową dróg gminnych.</p>
<p>3. Wynik budżetu (1-2)</p>	<p>Stanowi różnicę pomiędzy dochodami, a wydatkami i oznacza w 2012 r. nadwyżkę w wysokości 519.079,00 zł powstałą w wyniku wpływu dochodów z tytułu refundacji poniesionych wydatków na zadaniu w zakresie Kontynuacji rozbudowy stacji wodociągowej w m. Mgowo, z których dokonano spłaty zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W latach 2013-2015 zaplanowano deficyt gdzie, jako źródło jego pokrycia określono w 2013 r. pożyczkę oraz wolne środki i nadwyżkę z lat ubiegłych (część środków nierozdysponowanych z roku 2011), w roku 2014 wolne środki i nadwyżkę z lat ubiegłych (część środków nierozdysponowanych z roku 2011) oraz kredyt, a w roku 2015 pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadań w ramach PROW. W kolejnych latach zaplanowana jest nadwyżka, która umożliwi spłatę zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań.</p>
<p>4. Dochody bieżące- wydatki bieżące</p>	<p>Pozycja wskazując w jakiej wysokości gmina ma możliwości przeznaczenia środków zaliczanych do dochodów bieżących na zadania inwestycyjne lub spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach wcześniejszych.</p>
<p>5. Przychody budżetu</p>	<p>W roku 2012 na pokrycie części planowanego deficytu zaplanowano wolne środki i nadwyżkę (na podstawie sporządzonego</p>

	bilansu z wykonania budżetu za 2011 r. łączna kwota nadwyżki i wolnych środków wynosi 3.948.766,94) – rozdysponowano kwotę 221.454,00 w tym: na spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek oraz kredytu – 118.853,00 na udzielenie pożyczek – 25.000,00 oraz na pokrycie planowanych wydatków w kwocie 77.601,00.
5.2	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych) Zaplanowano w 2012 r. także przychody w formie pożyczki w wysokości 120.000,00. W roku 2013 zaplanowano przychody z pożyczki oraz wolnych środków i nadwyżki z lat ubiegłych (część środków nierozdysponowanych z wykonania roku 2011), w roku 2014 z kredytu, nadwyżki z lat ubiegłych oraz wolnych środków (część środków nierozdysponowanych z wykonania roku 2011) oraz w roku 2015 z pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań w ramach PROW.
5.3	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu Nie wykazano innych przychodów.
6.	Rozchody budżetu
6.1	Spłata rat kapitałowych Spłatę rat zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat od zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów. Spłata długu – rat - obejmuje lata 2012 -2024. Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w roku 2012 to kwota 835.533,00 w tym kwotę 716.680,00 stanowi pożyczka zaciągnięta w 2011 r. na wyprzedzające finansowanie zadań z budżetu Unii, która zostanie spłacona po wpłynięciu refundacji środków. Pozostałe spłaty rat zostaną sfinansowane z nadwyżki z lat ubiegłych. W roku 2012 zaplanowano udzielenie pożyczek dla stowarzyszeń lub fundacji. Powyższe podyktowane jest występowaniem przez wymienione podmioty o takie wsparcie w latach ubiegłych.
6.2	Inne rozchody
7.	Kwota długu wskaźniki Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług- spłata rat. Na wysokość długu w poszczególnych latach główny wpływ mają zaciągnięte zobowiązania w 2011 r. oraz wysokości zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w latach 2012 - 2015 na realizację zadań inwestycyjnych. Podany dług według stanu na koniec 2011 roku w wysokości 2.289.158,00 zł jest kwotą długu po uwzględnieniu dokonanych spłat i dotyczy zaciągniętych krajowych kredytów i pożyczek długoterminowych w latach 2010 - 2011 – 1.572.478,00, pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii- 716.680,00 oraz po uwzględnieniu umorzenia pożyczek w łącznej kwocie 492.846,00. Na lata 2012-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową mają zastosowanie progi 15% i 60% zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy wprowadzającej. Wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp zostanie zachowany na rok 2014.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PLUZNICA

Wiesław Karwan
Wiesław Karwan

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem		wydatki bieżące	Razem		wydatki bieżące	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	42 352 580,00	3 116 800,00	39 235 780,00	42 136 914,00	2 901 134,00	39 235 780,00	215 666,00	215 666,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	42 651 884,00	3 116 800,00	39 535 084,00	42 436 218,00	2 901 134,00	39 535 084,00	215 666,00	215 666,00	0,00	0,00
2012	2 603 535,00	1 085 811,00	1 517 724,00	2 495 253,00	977 529,00	1 517 724,00	108 282,00	108 282,00	0,00	0,00
2013	12 336 017,00	874 254,00	11 461 763,00	12 274 312,00	812 549,00	11 461 763,00	61 705,00	61 705,00	0,00	0,00
2014	12 394 324,00	194 184,00	12 200 140,00	12 394 324,00	194 184,00	12 200 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	11 076 837,00	53 693,00	11 023 144,00	11 076 837,00	53 693,00	11 023 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 965 627,00	4 627,00	2 961 000,00	2 965 627,00	4 627,00	2 961 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	4 627,00	4 627,00	0,00	4 627,00	4 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	4 627,00	4 627,00	0,00	4 627,00	4 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 313,00	2 313,00	0,00	2 313,00	2 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	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)				b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	a	27 111 335,00	2 870 828,00	24 240 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 025 579,00	30 306,00	14 995 273,00	0,00
limit zobowiązań	a	27 110 639,00	2 870 828,00	24 239 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 325 579,00	30 306,00	15 295 273,00	0,00
2012	a	2 386 652,00	971 326,00	1 415 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 601,00	6 203,00	102 398,00	0,00
2013	a	7 359 070,00	811 903,00	6 547 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 915 242,00	646,00	4 914 596,00	0,00
2014	a	8 054 268,00	191 548,00	7 862 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 340 056,00	2 636,00	4 337 420,00	0,00
2015	a	8 397 210,00	49 066,00	8 348 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 627,00	4 627,00	2 675 000,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 965 627,00	4 627,00	2 961 000,00	0,00
2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 627,00	4 627,00	0,00	0,00
2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 627,00	4 627,00	0,00	0,00
2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 313,00	2 313,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY PLUZNICA

Wiesław Karwan
Wiesław Karwan