

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Łapach
z dnia
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łapy
na lata 2011 – 2014**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 96 poz. 620) w związku z art. 121 ust. 8 i 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) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591; z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806; z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568; z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759; z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457; z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337; z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218; z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458; z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241; z 2010 r. Nr 28, poz. 142, Nr 28, poz. 146, Nr 40, poz. 230, Nr 106, poz. 675) **Rada Miejska w Łapach uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łapy na lata 2011 – 2014 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2020 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2014 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza Łap do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Łap do przekazania uprawnień z zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łap.

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

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia do prognozy dochodów:

1. Plan dochodów na rok 2011 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2011, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.
2. Plan dochodów na lata 2012 – 2014 opracowano w oparciu o założenia makroekonomiczne na lata 2010 – 2014 opracowane przez Ministerstwo Finansów oraz założenia własne wynikające z analizy dochodów budżetu w latach 2009 - 2010 t.j.:
 - a) wskaźnik wzrostu PKB w latach 2012 – 2014 opracowany przez MF: 104,8% w roku 2012, 104,1% w roku 2013, 104,0% w roku 2014 – w oparciu o wskaźnik wzrostu PKB zaplanowano kwoty subwencji na lata 2012 – 2014 i jako bazę wyjściową przyjęto kwotę subwencji na rok 2011;
 - b) przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w latach 2011 – 2014 opracowane przez MF: 3.359,- zł w roku 2011, 3.572,- zł w roku 2012, 3.803,- zł w roku 2013, 4.018,- zł w roku 2014 – w oparciu o podane wynagrodzenia obliczona została dynamika wzrostu wynagrodzeń w latach 2012 – 2014: 106,3% w roku 2012, 106,5% w roku 2013 oraz 105,6% w roku 2014 – w oparciu o dynamikę wzrostu wynagrodzeń zaplanowano kwotę udziału w PIT i CIT na lata 2012 – 2014 i jako bazę wyjściową przyjęto kwotę udziałów w PIT i CIT na rok 2011;
 - c) wskaźnik wzrostu innych dochodów podatkowych zaplanowano na lata 2012 – 2014 na stałym poziomie 102,0% i jako bazę wyjściową przyjęto dochody z roku 2011;
 - d) dotacje bieżące budżetu w latach 2012 – 2014 zaplanowano na stałym poziomie – na poziomie roku 2011 w związku z tym, że dynamika wzrostu dotacji w latach 2010 – 2011 pozostawała niemalże niezmienną;
 - e) inne bieżące dochody własne w latach 2012 – 2014 zaplanowano na stałym poziomie – na poziomie roku 2011;
 - f) dotacje majątkowe budżetu w latach 2012 – 2014 zaplanowano na poziomie wynikającym z podpisanych umów o dofinansowanie, dodatkowo przyjęto kwoty dotacji z dwóch złożonych w roku 2009 i roku 2010 wniosków o dofinansowanie (wniosek na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej oraz na uzbrojenie terenów inwestycyjnych) w związku z tym, iż prawdopodobieństwo uzyskania dofinansowania jest bardzo wysokie – ponad 90%;
 - g) dochody ze sprzedaży majątku w latach 2012 – 2014 zaplanowano w oparciu o plan sprzedaży majątku sporządzony przez Referat Nieruchomości.
3. Plan dochodów na lata 2015 – 2020 opracowano w oparciu o następujące założenia:
 - a) zaplanowano średnioroczny wzrost kwot: subwencji, udziałów w PIT i CIT oraz kwoty innych dochodów podatkowych na poziomie 103,0%;
 - b) dochody z tytułu dotacji bieżących oraz inne bieżące dochody własne pozostawiono na poziomie przyjętym do budżetu roku 2011;
 - c) w latach 2015 – 2020 nie planowano sprzedaży majątku;

- d) zaplanowane kwoty dochodów majątkowych w latach 2015 – 2020 wynikają z planowanego uzyskania dofinansowywania realizowanych w latach 2015 – 2020 inwestycji na poziomie nie wyższymi niż 50%.

Objaśnienia prognozy wydatków:

1. Plan wydatków na rok 2011 przyjęto taki sam jak przy projekcie budżetu na rok 2011, szczegółowe objaśnienia poszczególnych wielkości opisane zostały w objaśnieniach do projektu uchwały budżetowej na 2011 rok.
2. Plan wydatków na lata 2012 – 2014 opracowano na podstawie opracowanej przez urząd polityki oszczędnościowej na lata 2011 – 2014:
 - a) wydatki bieżące w latach 2012 – 2014 przyjęto na stałym poziomie 42.600.000,- zł;
 - b) wydatki na wynagrodzenia i pochodne w latach 2012 – 2014 maleją, gdyż przy planowaniu wynagrodzeń założono brak podwyżek wynagrodzeń w latach 2012 – 2014 oraz uwzględniono założenie, iż pracownicy w wieku emerytalnym odchodzą na emeryturę, a na ich miejsce nie zatrudnia się nowych pracowników;
 - c) wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2011 – 2014, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały .
3. Plan wydatków na lata 2015 – 2020 opracowano w oparciu o następujące założenia:
 - a) Wydatki bieżące rosną w tempie 105,0% rocznie;
 - b) Wydatki majątkowe są na stałym poziomie 6 mln zł.

Objaśnienia prognozy przychodów i rozchodów w latach 2011 – 2020:

1. Jako przychody na lata 2011 – 2017 zaplanowano kredyty i pożyczki, a ich oprocentowanie na poziomie WIBOR 1M. Oprocentowanie dotychczas zaciągniętych kredytów opiera się o WIBOR 1M i marżę banku w granicach 0,17 – 1,2 p.p., oprocentowanie pożyczek jest z kolei dużo niższe. Średnie oprocentowanie kredytów i pożyczek wynikające z podpisanych przez gminę umów jest niższe niż WIBOR 1M, jednakże ze względów ostrożnościowych do nowo zaciąganych kredytów i pożyczek zastosowano oprocentowanie WIBOR 1M.
2. Rozchody budżetu w latach 2011 – 2020 zaplanowano i wykazano dwutorowo:
 - a) Jako rozchody wynikające ze spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji na podstawie umów zawartych do dnia 31.12.2010 r.
 - b) Jako rozchody wynikające z planowanych do zaciągnięcia od roku 2011 kredytów i pożyczek.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć na lata 2011 – 2014:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków Unii Europejskiej przyjęto na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie oraz dwóch złożonych w roku 2009 i roku 2010 wniosków o dofinansowanie (wniosek na termomodernizację obiektów użyteczności publicznej oraz na uzbrojenie terenów inwestycyjnych) w związku z tym, iż prawdopodobieństwo uzyskania dofinansowania jest bardzo wysokie – ponad 90%.
2. Programy, projekty lub zadania pozostałe przyjęto na podstawie podpisanych już umów na realizację przedsięwzięć.