

Zarządzenie Nr 77/2011 Wójta Gminy Pruszcz Gdański z dnia 14 listopada 2011 r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 ze zm.)

Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Rady Gminy Pruszcz Gdański w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały o którym mowa w § 1, Wójt Gminy Pruszcz Gdański przedstawi Radzie Gminy Pruszcz Gdański oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie do dnia 15 listopada 2011r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Magdalena Kołodziejczak

Uchwała Nr .../...../..... Rady Gminy Pruszcz Gdański z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański

Na podstawie 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 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 2104 ze zm.).

Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pruszcz Gdański, w treści załącznika nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć, w treści załącznika nr 2 do uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w ust.1, w treści załącznika nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć.

2. Upoważnia się Wójta 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 – do kwoty 1.500.000 zł.

3. Upoważnia się Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Pruszcz Gdański uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2 niniejszego paragrafu.

§ 3. Traci moc uchwała nr III/13/2010 z dnia 29 grudnia 2010 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański na lata 2011-2020, wraz ze zmianami.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1.	Dochody ogółem Dochody bieżące w tym: środki z UE* Dochody majątkowe, w tym: ze sprzedaży majątku środki z UE*	71 571 458,00 66 668 886,00 140 080,00 4 902 572,00 1 515 000,00 2 070 075,00	72 034 586,00 68 034 586,00 0,00 4 000 000,00 2 500 000,00 0,00	71 210 448,00 61 710 448,00 0,00 2 500 000,00 2 500 000,00 0,00	72 128 111,00 70 428 111,00 0,00 1 700 000,00 1 700 000,00 0,00	73 988 818,00 72 188 818,00 0,00 1 800 000,00 1 800 000,00 0,00	74 093 536,00 73 993 536,00 0,00 100 000,00 100 000,00 0,00	75 943 374,00 75 843 374,00 0,00 100 000,00 100 000,00 0,00	78 041 958,00 77 941 958,00 0,00 100 000,00 100 000,00 0,00	79 788 007,00 79 688 007,00 0,00 100 000,00 100 000,00 0,00
2.	Wydatki ogółem Wydatki bieżące wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu, w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 z tytułu poręczeń i gwarancji w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp wydatki bieżące na obsługę długu w tym: odsetki i dyskonto Wydatki majątkowe w tym: na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	84 429 666,00 59 823 686,00 58 373 686,00 209 300,00 1 110 000,00 0,00 1 450 000,00 1 400 000,00 24 605 980,00 514 330,00	76 148 787,00 58 948 787,00 57 838 587,00 0,00 690 000,00 0,00 1 110 200,00 1 110 200,00 17 200 000,00 0,00	70 377 552,00 60 377 552,00 59 284 552,00 0,00 600 000,00 0,00 1 093 000,00 1 093 000,00 10 000 000,00 0,00	71 708 666,00 61 708 666,00 60 766 666,00 0,00 430 000,00 0,00 942 000,00 942 000,00 10 000 000,00 0,00	73 055 832,00 63 055 832,00 62 285 832,00 0,00 400 000,00 0,00 770 000,00 770 000,00 10 000 000,00 0,00	74 472 978,00 64 472 978,00 63 842 978,00 0,00 0,00 0,00 630 000,00 630 000,00 10 000 000,00 0,00	75 929 052,00 65 929 052,00 65 439 052,00 0,00 0,00 0,00 490 000,00 490 000,00 10 000 000,00 0,00	77 425 028,00 67 425 028,00 67 075 028,00 0,00 0,00 0,00 350 000,00 350 000,00 10 000 000,00 0,00	78 961 904,00 68 961 904,00 68 751 904,00 0,00 0,00 0,00 210 000,00 210 000,00 10 000 000,00 0,00
3.	Wynik budżetu	-12 858 208,00	-4 114 201,00	832 896,00	419 445,00	932 986,00	-379 442,00	14 322,00	616 930,00	826 103,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące Dochody majątkowe - wydatki majątkowe Przychody budżetu	6 845 200,00 -19 703 408,00 14 078 208,00	9 085 799,00 -13 200 000,00 9 114 201,00	8 332 896,00 -7 500 000,00 4 167 104,00	8 719 445,00 -8 300 000,00 4 580 555,00	9 132 986,00 -8 200 000,00 4 067 014,00	9 520 558,00 -9 900 000,00 5 379 442,00	9 914 322,00 -9 900 000,00 4 985 678,00	10 516 930,00 -9 900 000,00 1 383 070,00	10 726 103,00 -9 900 000,00 2 173 897,00
5.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego w tym: na pokrycie deficytu budżetu Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych w tym: na pokrycie deficytu budżetu Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 006 575,00 0,00 12 891 633,00 12 858 208,00 180 000,00 0,00	0,00 0,00 9 094 201,00 4 114 201,00 20 000,00 0,00	0,00 0,00 4 167 104,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 4 580 555,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 4 067 014,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 5 379 442,00 379 442,00 0,00 0,00	0,00 0,00 4 985 678,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 1 383 070,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 2 173 897,00 0,00 0,00 0,00
6.	Rozchody budżetu Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)	1 220 000,00 1 020 000,00 0,00	5 000 000,00 5 000 000,00 0,00	5 000 000,00 5 000 000,00 0,00	5 000 000,00 5 000 000,00 0,00	5 000 000,00 5 000 000,00 0,00	5 000 000,00 5 000 000,00 0,00	5 000 000,00 5 000 000,00 0,00	2 000 000,00 2 000 000,00 0,00	3 000 000,00 3 000 000,00 0,00
7.	Kwota długu w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczone do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	25 270 692,00	29 164 893,00	28 331 997,00	27 912 552,00	26 979 566,00	27 359 008,00	27 344 686,00	26 727 756,00	25 901 653,00

[illegible]

WYKAZ PLANOWANYCH PRZEDSIĘWZIĘĆ NA LATA 2011-2016

Nazwa przedsięwzięcia i cel	Łączne nakłady finansowe	Limit wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
		2012	2013	2014	2015	2016	
Przedsięwzięcia ogółem, w tym:	54 894 414	12 836 136	21 283 836	11 766 512	4 702 836	3 400 000	53 989 320
wydatki bieżące	13 137 420	4 932 136	4 122 836	1 872 836	1 702 836	400 000	
wydatki majątkowe	41 756 994	7 904 000	17 161 000	9 893 676	3 000 000	3 000 000	
1. Programy, projekty lub zadania (razem):	48 664 414	10 226 136	19 093 836	11 166 512	4 272 836	3 000 000	47 759 320
wydatki bieżące (razem)	6 907 420	2 322 136	1 932 836	1 272 836	1 272 836	0	
wydatki majątkowe (razem)	41 756 994	7 904 000	17 161 000	9 893 676	3 000 000	3 000 000	
a. programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nupf, razem (TABELA A)	2 380 076	2 213 300	0	0	0	0	2 213 300
wydatki bieżące	266 076	209 300	0	0	0	0	
wydatki majątkowe	2 114 000	2 004 000	0	0	0	0	
b. programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, razem	0	0	0	0	0	0	0
wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0	
wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0	
c. projekty lub zadania pozostałe inne niż wymienione w lit. a i b, razem (TABELA B)	46 284 338	8 012 836	19 093 836	11 166 512	4 272 836	3 000 000	45 546 020
wydatki bieżące	6 641 344	2 112 836	1 932 836	1 272 836	1 272 836	0	
wydatki majątkowe	39 642 994	5 900 000	17 161 000	9 893 676	3 000 000	3 000 000	
2. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatność przypada w okresie dłuższym niż rok, razem (TABELA C)	3 000 000	1 500 000	1 500 000	0	0	0	3 000 000
wydatki bieżące	3 000 000	1 500 000	1 500 000	0	0	0	
wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0	
3. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostkę samorządu terytorialnego, razem (TABELA D)	3 230 000	1 110 000	690 000	600 000	430 000	400 000	3 230 000
niepodlegające wyłączeniu ze wskaźnika	3 230 000	1 110 000	690 000	600 000	430 000	400 000	
podlegające wyłączeniu ze wskaźnika	0	0	0	0	0	0	

TABELA A

Wykaz programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp

LP	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział klasyfikacji wydatków	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady poniesione dotychczas	Limit wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań					
								2012	2013	2014	2015	2016						
1	Budowa placu zabaw i rekreacji w Rotmance w Gminie Pruszcz Gdański (Regionalny Program Operacyjny dla Województwa Pomorskiego na lata 2007-2013)	92601	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2011	bieżące	środ. włas. bież.							304 000					
						środ. włas. maj.	7 500	68 000										
						bud. państ. bież.												
				2012	majątkowe	bud. państ. maj.												
					354 000	środ. UE bież.												
					Ogółem	środ. UE maj.	42 500	236 000										
					354 000	środ. inne bież.												
2	Renowacja zbiornika wodnego w Wojanowie wraz z tłoczną i rurociągami (Program Operacyjny Ryby 2007-2013)	01008	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2011	bieżące	łącznie majątkowe	50 000	304 000		-	-	-	1 700 000					
						środ. włas. bież.												
						środ. włas. maj.	60 000	700 000										
				2012	majątkowe	bud. państ. bież.												
					1 760 000	bud. państ. maj.												
					Ogółem	środ. UE bież.												
					1 760 000	środ. UE maj.	1 000 000											
3	Przyszłość w edukacji - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych w Gminie Pruszcz Gdański (Program Operacyjny Kapitał Ludzki)	85395	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2011	bieżące	środ. inne bież.							209 300					
						środ. inne maj.												
					266 076	łącznie bieżące												
				2012	majątkowe	łącznie majątkowe	60 000	1 700 000	-	-	-	-						
						środ. włas. bież.												
						środ. włas. maj.	8 519	32 466										
					266 076	bud. państ. bież.												
4	Przyszłość w edukacji - wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów szkół podstawowych w Gminie Pruszcz Gdański (Program Operacyjny Kapitał Ludzki)	85395	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2011	bieżące	bud. państ. maj.							209 300					
						środ. UE bież.	48 257	176 834										
					266 076	środ. UE maj.												
				2012	Ogółem	środ. inne bież.												
						środ. inne maj.												
					266 076	łącznie bieżące	56 776	209 300										
						łącznie majątkowe												
Razem wydatki bieżące													56 776	209 300	-	-	-	209 300
Razem wydatki majątkowe													110 000	2 004 000	-	-	-	2 004 000
OGÓŁEM													166 776	2 213 300	-	-	-	2 213 300

Wykaz programów, projektów lub zadań, które będą realizowane a nie są zaliczone do innych rodzajów

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział klasyfikacji wydatków	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady poniesione dotychczas	Limit wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązań
								2012	2013	2014	2015	2016	
1	Budowa zbiornika retencyjnego B1 wraz z regulacją Potoku Borkowskiego Cel: ochrona przeciwpowodziowa	01008	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2012	bieżące	śród. włas. bież.	39 040	500 000	3 000 000	3 392 276			6 892 276
					śród. włas. maj.								
					bud. państw. bież.								
					bud. państw. maj.								
					śród. inne bież.								
					śród. inne maj.								
				2014	Ogółem	łącznie bieżące							
					6 931 316	łącznie majątkowe	39 040	500 000	3 000 000	3 392 276			
					bieżące	śród. włas. bież.							
					0	śród. włas. maj.	57 340	500 000	1 520 000				
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
2	Budowa chodnika w ulicy Spacerowej w Straszynie	60016	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2012	bieżące	śród. włas. bież.							2 020 000
					0	śród. włas. maj.	57 340	500 000	1 520 000				
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
					śród. inne bież.								
					śród. inne maj.								
				2013	Ogółem	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	
					2 077 340	łącznie majątkowe	57 340	500 000	1 520 000	0	0	0	
					bieżące	śród. włas. bież.							
					0	śród. włas. maj.	129 564	2 000 000	3 626 000				
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
3	Budowa ulicy Lotniczej, Porzeczkowej, Jagodowej w Cieplewie Cel: poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	60016	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2012	bieżące	śród. włas. bież.							5 626 000
					0	śród. włas. maj.	129 564	2 000 000	3 626 000				
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
					śród. inne bież.								
					śród. inne maj.								
				2013	Ogółem	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	
					5 755 564	łącznie majątkowe	129 564	2 000 000	3 626 000	0	0	0	
					bieżące	śród. włas. bież.							
					0	śród. włas. maj.	241 000	2 000 000	3 000 000	1 400			
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
4	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Borkowie Cel: poprawa warunków kształcenia i wychowania w szkołach gminy Pruszcz Gdański	80101	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2011	bieżące	śród. włas. bież.							5 001 400
					0	śród. włas. maj.	241 000	2 000 000	3 000 000	1 400			
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
					śród. inne bież.								
					śród. inne maj.								
				2013	Ogółem	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	
					5 242 400	łącznie majątkowe	241 000	2 000 000	3 000 000	1 400	0	0	
					bieżące	śród. włas. bież.							
					0	śród. włas. maj.	203 500		2 000 000	2 000 000			
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
5	Rozbudowa Zespołu Szkół w Łęgowie Cel: poprawa warunków kształcenia i wychowania w szkołach gminy Pruszcz Gdański	80101	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2011	bieżące	śród. włas. bież.							4 000 000
					0	śród. włas. maj.	203 500		2 000 000	2 000 000			
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								
					śród. inne bież.								
					śród. inne maj.								
				2012	Ogółem	łącznie bieżące	0	0	0	0	0	0	
					4 203 500	łącznie majątkowe	203 500	0	2 000 000	2 000 000	0	0	
					bieżące	śród. włas. bież.							
					0	śród. włas. maj.							
					majątkowe	bud. państw. bież.							
					bud. państw. maj.								

[illegible]

12	Dowóz uczniów do szkół	80113	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2012	bieżące	środ. włas. bież.	810 000	630 000	20 000	20 000		
					1 480 000	środ. włas. maj.						
					majątkowe	bud. państ. bież.						
						bud. państ. maj.						
						środ. inne bież.						
				2015		środ. inne maj.						
					Ogółem	łącznie bieżące	810 000	630 000	20 000	20 000		
					1 480 000	łącznie majątkowe						
					Razem wydatki bieżące							
						50 000	2 112 836	1 932 836	1 272 836	1 272 836	0	6 591 344
					Razem wydatki majątkowe							
						688 318	5 900 000	17 161 000	9 893 676	3 000 000	3 000 000	38 954 676
					OGÓŁEM							
						738 318	8 012 836	19 083 836	11 166 512	4 272 836	3 000 000	45 546 020

—

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków/Limit zobowiązań					
					2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	Umowy związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy Pruszcz Gdański. Cel - zapewnienie ciągłości działania	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2012	3 000 000	1 500 000	1 500 000				
			2013							

—

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków/Limit zobowiązań					
					2012	2013	2014	2015	2016	2017
1	Umowy związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy Pruszcz Gdański. Cel - zapewnienie ciągłości działania	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2012	3 000 000	1 500 000	1 500 000				
			2013							

TABELA D

Wykaz gwarancji i poręczeń udzielanych przez jednostkę

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel wody w Roszkowie	Rozdział klasyfikacji wydatków	Okres realizacji	Spłacone dotychczas przez:		Łączne potencjalne spłaty	Potencjalne spłaty w latach:					Limit zobowiązań
				poręczonego	JST		2012	2013	2014	2015	2016	
1	Modernizacja i rozbudowa ujęcia wody w Roszkowie	75704	2009	500 000		Niepodlegające wyłączeniu z wskaźnika	200 000					200 000
			2012			Podlegające wyłączeniu z wskaźnika	0					
2	Rozbudowa ujęcia wody w Przejazdowie	75704	2010	300 000		Niepodlegające wyłączeniu z wskaźnika	210 000	90 000				300 000
			2013			Podlegające wyłączeniu z wskaźnika	0					
3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiślinka	75704	2011	150 000		Niepodlegające wyłączeniu z wskaźnika	200 000	200 000	200 000	30 000		630 000
			2016			Podlegające wyłączeniu z wskaźnika	0					
4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Żukczynie	75704	2011			Niepodlegające wyłączeniu z wskaźnika	500 000	400 000	400 000	400 000	400 000	2 100 000
			2016			Podlegające wyłączeniu z wskaźnika	0					

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz Gdański

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pruszcz Gdański opracowana została na podstawie niektórych wskaźników makroekonomicznych, zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2010-2013 oraz własnych dokumentów planistycznych.

Przedział czasowy objęty prognozą odpowiada okresowi wykupu papierów wartościowych, okresowi spłat kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w roku 2012 oraz okresowi wykupu papierów wartościowych wyemitowanych w roku 2011.

W celach informacyjnych, w wieloletniej prognozie finansowej wykazano dane z wykonania budżetu za lata 2009-2010 oraz plan na dzień 30.09.2011r., służące do wyliczenia limitu zadłużenia na lata 2012-2014, o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ze względu na *realistyczność* wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w art. 226 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, omówiono wartości tylko z lat 2012-2014, ponieważ planowanie na dalsze lata obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Dochody gminy Pruszcz Gdański wykazano z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku.

Założono wzrost **dochodów bieżących** we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową. Do wyznaczania dochodów bieżących w poszczególnych latach przyjęto następujące wskaźniki:

- dla roku 2012 - według dochodów ujętych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2012,
- dla lat 2013-2014 – 2,5%,
- dla lat 2015-2020 – 1%.

Prognoza dochodów bieżących obejmuje dochody własne, dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych. W roku 2012 przewiduje się pozyskania dotacji na finansowanie projektów z udziałem środków europejskich.

W zakresie **dochodów majątkowych** w latach 2012-2013 zaplanowano kwoty dotacji majątkowych i pomocy finansowej na realizację poszczególnych przedsięwzięć oraz dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2014-2018 zaplanowano tylko dochody ze sprzedaży mienia komunalnego.

Wydatki:

Wydatki gminy Pruszcz Gdański wykazano z podziałem na wydatki bieżące i wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się:

Wydatki na obsługę długu (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji komunalnych, z uwzględnieniem kosztów obsługi kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w roku 2012. W roku 2012 wydatki z tego tytułu zaplanowano w wysokości 1.400.000 zł, w roku 2013 w wysokości 1.110.200 zł, a w roku 2014 w wysokości 1.093.000 zł. Do wyliczenia kosztów obsługi zadłużenia przyjęto oprocentowanie według zawartych umów.

Wydatki z tytułu udzielenia poręczeń planuje się w ramach przedsięwzięć. **Wynagrodzenia i składki od nich naliczane** - w roku 2012 zaplanowano wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% (od września). W roku 2012 nie przewiduje się podwyżek wynagrodzeń dla pozostałych pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy. W latach 2013-2020 przyjęto 1% wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. W pozycji tej zostały również ujęte wynagrodzenia organu wykonawczego gminy Pruszcz Gdański (wójta) wraz ze składkami od nich naliczanymi.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin”.

Przedsięwzięcia w latach 2012-2016 zostały zaplanowane wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Pruszcz Gdański.

Pozostałe wydatki dotyczące realizacji zadań statutowych jednostek organizacyjnych obejmują wszystkie wydatki bieżące nie ujęte w innych pozycjach.

Założono wzrost wydatków z tego tytułu we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową o średnio o 2,5%.

W ramach **wydatków majątkowych** zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich (ujętych w tabeli A i B do załącznika nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Pruszcz Gdański) oraz na wydatki na inwestycje jednoroczne (ujęte w załączniku nr 6 do projektu uchwały w sprawie budżetu gminy na rok 2012)

Wynik budżetu:

Pozycja 3 **Wynik budżetu** jest różnicą pomiędzy zaplanowanymi dochodami ogółem (pozycja 1), a wydatkami ogółem (pozycja 2). Wynik budżetu może stanowić nadwyżkę lub deficyt w danym roku budżetowym.

Przychody:

W latach 2012-2018 przewiduje się zaciągnięcie nowych kredytów, w tym w roku 2012 w wysokości 12.891.633 zł, w roku 2013 w wysokości 9.094.201 zł oraz w roku 2014 w wysokości 4.167.104 zł.

Nowe kredyty będą przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętego długu oraz na sfinansowanie wydatków majątkowych.

We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową nie planuje się zaciągnięcia pożyczek i emisji obligacji oraz kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

W roku 2012 planuje się kwotę 180.000 zł z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu gminy, a w roku 2013 będzie to kwota 20.000 zł

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wykupu obligacji..

Nie przewidziano w okresie 2012-2020 spłaty kredytów zaplanowanych do zaciągnięcia w latach 2012-2020.

W związku z brakiem przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE nie przewiduje się również rozchodów z tego tytułu w całym okresie prognozy.

W roku 2012 planuje się kwotę 200.000 zł na udzielenie pożyczek. W latach 2013-2020 nie planuje się pożyczek do udzielenia.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Planowany deficyt jednostki samorządu terytorialnego może być finansowany z następujących źródeł:

- z zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- z emisji obligacji,
- ze spłat udzielonych pożyczek,
- nadwyżki budżetowej z lat poprzednich,
- wolnych środków.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu .

W związku z brakiem przychodów i rozchodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE nie przewiduje się długu na koniec roku z tego tytułu, we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług do spłaty w danym roku jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

W pozycji 9 i 10 zostały przedstawione wskaźniki zadłużenia wymienione w art.169 i art.170 „starej” ustawy o finansach publicznych, gdyż zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241), na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową mają zastosowanie przepisy określone w art. 169-171 „starej” ustawy - tj. progi 15% i 60%.

Wskaźnik zadłużenia max 15% w latach 2012-2014 kształtuje się następująco:

- w roku 2012 na poziomie 4,93%,
- w roku 2013 na poziomie 9,44%,
- w roku 2014 na poziomie 9,40%.

Z kolei *wskaźnik zadłużenia max 60%* w roku 2012 przewidywany jest na poziomie 35,316%, w roku 2013 na poziomie 40,49% oraz w roku 2014 na poziomie 39,79%. Na kolejne lata wskaźnik wykazuje tendencję malejącą.

Począwszy od roku 2014 jednostki samorządu terytorialnego będzie obowiązywało przestrzeganie ograniczeń zadłużenia według relacji określonej w art.243 ustawy o finansach publicznych, gdzie ***wskaźnik spłaty zadłużenia budżetu w danym roku***, obliczany dla danego roku jako suma spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (R), odsetek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji (O) podzielonych przez dochody ogółem danego roku (D), czyli część wzoru z art. 243 ustawy finansach publicznych w treści $(R+O)/D$ może być $\leq$ od ***indywidualnego limitu zadłużenia*** dla danego roku, który jest średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat: dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku pomniejszonych o wydatki bieżące, podzielonych przez dochody ogółem dla danego roku.

W pozycji 12 przedstawiono spełnienie ww. wskaźnika spłaty dla każdego roku objętego prognozą,

Uzasadnienie

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przez jednostkę samorządu terytorialnego wynika z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Zgodnie z tym przepisem wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) objaśnienia przyjętych wartości.