

**Uchwała Nr XXIV/174/2012
Rady Miejskiej w Sompolnie
z dnia 28 grudnia 2012 roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sompolno na lata 2013 – 2018

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, póź. 1591 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, póź. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawie o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 póź. 1241 ze zm.) Rada Miejska w Sompolnie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sompolno na lata 2013 – 2018 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania 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 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

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

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

§ 6

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XII/106/2011 Rady Miejskiej w Sompolnie z dnia 29 grudnia 2011 roku.

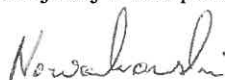
PRZEWODNICĄCY
Nowakowski
Edward Nowakowski

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXIV/174/2012 roku
Rady Miejskiej w Sompolnie
z dnia 28 grudnia 2012

Rada Miejska w Sompolnie uchwalając Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Sompolno na lata 2013-2018 dokonała wypełnienia obowiązku wynikającego z ustawy o finansach publicznych. W odniesieniu do projektu w wykazie przedsięwzięć ujęto przedsięwzięcie pod nazwą „rozbudowa oczyszczalni ścieków przy ul. Błankowej w Sompolnie” na potrzeby ubiegania się przez Gminę o dofinansowanie w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013, Działanie 3.4, w którym na etapie składania wniosku o dofinansowanie Wnioskodawca zobowiązany jest do zabezpieczenia środków na pokrycie kosztów wkładu własnego. Z kolei z postanowień uchwały usunięto zapisy w zakresie upoważnień dla kierowników. Rada doprowadziła do zapewnienia zgodności wartości z budżetem na rok 2013 dostosowała wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Sompolno w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów oraz rozchodów i długu.

Po dokonanych zmianach w stosunku do wielkości projektowych budżetu w horyzoncie prognozy kolejne budżety zostały zbilansowane i rozliczone z zachowaniem obwarowań dotyczących wskaźników i relacji, o której mowa w art. 243 ufp.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Sompolnie



Ryszard Nowakowski

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr XXIV/174/2012 Rady Miejskiej w Sompolnie z dnia 28 grudnia 2012 roku
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sompolno na lata 2013 - 2018

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1.	Dochody ogółem	31 250 179,00	30 143 151,00	30 355 750,00	31 239 095,00	32 362 995,00	33 324 309,00
	Dochody bieżące	28 510 751,00	29 786 394,00	30 354 750,00	31 238 095,00	32 361 995,00	33 323 309,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:						
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
	dochody majątkowe, w tym:	2 739 428,00	356 757,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	ze sprzedaży majątku	456 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	1 279 928,00	355 757,00				
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
2.	Wydatki ogółem	30 966 179,00	29 859 151,00	30 071 750,00	30 955 095,00	32 229 342,00	33 244 309,00
	Wydatki bieżące	27 003 566,87	27 394 604,00	27 863 750,00	28 346 105,00	28 845 591,00	29 350 379,00
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	26 916 610,87	27 319 688,00	27 807 874,00	28 309 269,00	28 822 533,00	29 347 979,00
	z tytułu poręczeń i gwarancji						
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp						
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej						
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	86 956,00	74 916,00	55 876,00	36 836,00	23 058,00	2 400,00
	odsetki i dyskonto	86 956,00	74 916,00	55 876,00	36 836,00	23 058,00	2 400,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	3 962 612,13	2 464 547,00	2 208 000,00	2 608 990,00	3 383 751,00	3 893 930,00
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:						
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
3.	Wynik budżetu	284 000,00	284 000,00	284 000,00	284 000,00	133 653,00	80 000,00
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	1 507 184,13	2 391 790,00	2 491 000,00	2 891 990,00	3 516 404,00	3 972 930,00
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	-1 223 184,13	-2 107 790,00	-2 207 000,00	-2 607 990,00	-3 382 751,00	-3 892 930,00
5.	Przychody budżetu						

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego						
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu						
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 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						
6.	Rozchody budżetu	284 000,00	284 000,00	284 000,00	284 000,00	133 653,00	80 000,00
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	284 000,00	284 000,00	284 000,00	284 000,00	133 653,00	80 000,00
	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 splaty długu, np. udzielane pożyczki)						
7.	Kwota długu	1 065 653,00	781 653,00	497 653,00	213 653,00	80 000,00	
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)						
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp						
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	3,41%	2,59%	1,64%	0,68%	0,25%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	3,41%	2,59%	1,64%	0,68%	0,25%	
10.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	1,19%	1,19%	1,12%	1,03%	0,48%	0,25%
10a.	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	1,19%	1,19%	1,12%	1,03%	0,48%	0,25%
11.	Kwota zobowiązań przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)						
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	6,28%	7,94%	8,21%	9,26%	10,87%	11,93%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp (planistyczny)	4,76%	4,98%	5,51%	7,48%	8,47%	9,45%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb z wykonaniem roku N-1)	4,79%	5,01%	5,54%	7,48%	8,47%	9,45%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	1,19%	1,19%	1,12%	1,03%	0,48%	0,25%
13a.	Spełnienie wskaźnika splaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	1,19%	1,19%	1,12%	1,03%	0,48%	0,25%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 546 706,16	12 730 916,00	12 893 185,00	13 060 013,00	13 230 118,00	13 403 566,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	3 052 326,00	3 084 268,00	3 116 668,00	3 149 408,00	3 082 492,00	3 215 925,00
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	169 037,85	166 024,00	50 625,00			
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	3 126 112,13	1 857 705,89	400 635,00	858 964,00	1 082 533,00	1 525 326,00
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **	284 000,00	284 000,00	284 000,00	284 000,00	133 653,00	80 000,00
17.	Wartość przejętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej						
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spozoz						
	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej						
	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej						
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej						
	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:						
	na spłatę przejętych zobowiązań spozoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa						

* 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.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sompolno na lata 2013-2018

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sompolno przygotowana została na lata 2013 – 2018. 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 czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Zgodnie z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sompolno sporządzona została do roku 2018.

Ponadto w Załączniku Nr 1 zawarto informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 – 2018. Taki okres zawartej informacji wynika z tytułu zaciągniętego w 2011 roku kredytu oraz z planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w roku 2012 i wynikających z niego spłat do roku 2018.

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 uchwalonego uchwałą nr XXIV/174/2012 Rady Miejskiej w Sompolnie z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Sompolno na 2013 rok.
- dla lat 2014-2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne podyktowane lokalnymi uwarunkowaniami.

Sporządzenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2013-2018 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) oraz poziom PKB w badanym okresie, po uwzględnieniu na podstawie wytycznych Ministra Finansów z września 2013 roku dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek sektora finansów publicznych przyjęto odpowiednio:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Inflacja	2,70%	2,3%	2,50%	2,50%	2,50%	2,5%
PKB	2,2%	2,5%	3,5%	4%	4%	4%

Dla ustalenia relacji z art. 243 w prognozie w odniesieniu do roku 2013 przyjęto plan na dzień 30-09-2012 po III kw w zakresie dochodów i wydatków wykazany w sprawozdaniu za trzy kwartały roku 2012.

Z kolei planowane kwoty przychodów z tytułu kredytów i pożyczek przyjęto w wielkościach wynikających z uchwały budżetowej po zmianach przedłożonej Radzie na sesję październikową wraz z uchwałą Nr XVI/128/2012 po zmianach Rady Miejskiej w Sompolnie z dnia 11 kwietnia 2012 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Mąkolno i Mostki z planowaną pożyczka 500.000,00 zł.

Budżet na rok 2013 został uwzględniony w prognozie jako rok bazowy spójny z projektem uchwały budżetowej na 2013 rok.

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 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)
- dochody z majątku gminy (dzierżawa, sprzedaż, dywidendy, wieczyste użytkowanie wieczyste)

- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z usług i inne)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą, a także od 2012 rekompensującą)
- dotacje celowe (na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- środki na inwestycje (dotacje na inwestycje wyszczególniając dotacje z budżetu krajowego oraz ze środków Unii Europejskiej)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. W założeniach kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB z zachowaniem zmian realnych do lokalnych uwarunkowań.

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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2014 o 100% inflacji; ponadto podatek od nieruchomości op – dla roku 2013 realne wykonanie 5.800.000,00 zł (wymiar za III kw 2012 – 5.940.721,95 zł, przy wykonaniu na III kw – 4.957.023,00 zł), urealniono stąd po wymiarze za rok bazowy rok 2013; średni wynik realności od 2014 roku – 1%);
- udział w podatkach centralnych (dla roku 2013 według powiadomienia Ministra Finansów; dla roku 2014 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2015 indeksacja o 100% PKB)
- dochody z majątku gminy (dzierżawa, dywidendy, wieczyste użytkowanie wieczyste - waloryzacja od 2014 o 100% inflacji dla prognozy szczególnie istotna była wiedza pracowników merytorycznych Urzędu, niemniej trudna do przewidzenia w dłuższej perspektywie stąd przyjęto – tylko śladowe dochody z cyklicznych sprzedaży składników majątkowych nie zaliczanych do nieruchomości; nie zakładano sprzedaży nieruchomości; choć najprawdopodobniej wystąpią;
- pozostałe dochody (100% inflacji- wzrost rzeczywisty od 2014 roku – ok. 1%)
- subwencje (na rok 2013 – według powiadomienia Ministra Finansów; od 2014 indeksacja o 100% inflacji – stąd wzrost realny – 1% w stosunku do roku bazowego (2012), z wyłączeniem części rekompensującej- przy założonych podstawowych dochodach podatkowych subwencja po raz pierwszy wystąpiła w 2012 roku i zależeć będzie od relacji dochodu na mieszkańca gminy do dochodu na mieszkańca kraju, przy wzroście PKB wskaźników zaplanowano w przedziale poniżej 92% - do 77% w ostatnim roku prognozy);
- dotacje na zadania zlecone (§ 201) i na zadania własne (§203) przyjęto na bazie zawiadomienia dla roku 2013, bez indeksacji;
- środki na inwestycje - prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Dla zbilansowania budżetów w latach 2013 – 2018 pozostałość środków po rozliczeniu przepływów (nadwyżki) zaplanowana jako środki na nowe inwestycje. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych zgodnie z zawartymi umowami po ostatnich aneksach.

	Rok 2013	Rok 2014
Zwrot za budowę kanalizacji II etap		
1 180 000,00 zł		
Zwrot za Park Mąkolno		
99 928,00 zł		355 757,00 zł
Razem	1 279 928,00 zł	355 757,00 zł

- w dochodach majątkowych dla roku 2013 przyjęto dodatkowo kwotę 1.000.000,00 zł z tytułu partycypacji Kopalni Węgla Brunatnego w Koninie w kosztach budowy oczyszczalni ścieków przy ul. Błankowej w Sompólnie (na podstawie porozumienia z 2011 roku).

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów przedstawiono w Załączniku Nr 1 do niniejszych objaśnień.

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 w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych

z funkcjonowaniem organów JST.

Środki na zadania bieżące zaplanowano w oparciu o analizę dotychczasowego wykonania (roku 2012 i lat poprzednich). Zastosowano przy tym uzasadnione korekty merytoryczne. Z kolei dla zbilansowania budżetów lat przyszłych pozostałą część nadwyżki bieżącej po dokonaniu rozchodów zaplanowano na nowe inwestycje.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto wielkości z projektu budżetu. W latach 2014-2018 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB oraz zastosowano korekty merytoryczne. Na poziomie roku 2013 zaplanowano w budżetach lata następnych rezerwę bieżącą.

Po analizie budżetów historycznych z przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksowano o 100% inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, dokonane łącznie do 2012 roku. W kolejnych latach – wskaźnik inflacji, w ramach planowanych oszczędności naniesiono niewielkie korekty merytoryczne w odniesieniu do wzrostów wynagrodzeń.)

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

Uwzględniono nadto skutki likwidacji dwóch szkół podstawowych zgodnie z uchwałami:

- Nr XIII/118/2012 RADY MIEJSKIEJ W SOMPOLNIE z dnia 6 lutego 2012 w sprawie zamiaru likwidacji Szkoły Podstawowej w Ośnie Górnym wchodzącej w skład Zespołu Szkół Nr 3 w Mąkolnie;

- Nr XIII/117/2012 RADY MIEJSKIEJ W SOMPOLNIE z dnia 6 lutego 2012 w sprawie zamiaru likwidacji Szkoły Podstawowej w Marianowie wchodzącej w skład Zespołu Szkolno-Przedszkolnego Nr 2 w Lubstowie.

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

Uzyskane w powyższy sposób wartości wydatków przedstawiono w Załączniku Nr 1 do niniejszych objaśnień.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tym roku będzie przeznaczana na inwestycje.

Inwestycje zaplanowane na rok 2013 są przedstawione w projekcie budżetu na rok 2013.

Na rok 2013 zaprojektowano wydatki majątkowe w kwocie ogółem 3.962.612,13 zł i realizację następujących zadań:

- ✓ Budowa parku rekreacyjnego z placem zabaw oraz rewitalizacja zabytkowego XIX - wiecznego parku w Mąkolnie II etap – 646.269,09 zł,
- ✓ Rozbudowa oczyszczalni Ścieków przy ul. Błankowej w Sompolnie 2.204.991,88 zł.
- ✓ Przebudowa placu targowego w Sompolnie -274.851,16 zł

W roku 2014 przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 2.464.547,00 zł

- ✓ Rozbudowa oczyszczalni Ścieków przy ul. Błankowej w Sompolnie 1.125.859,02 zł.
- ✓ Przebudowa placu targowego w Sompolnie – 731.846,87 zł

W roku 2015, przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 2.208.000,00 zł

W roku 2016, przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 2.608.990,00 zł

W roku 2017 zaprojektowano wydatki majątkowe w kwocie ogółem 3.383.751,00 zł

W roku 2018, przewidziano na wydatki majątkowe kwotę ogółem 3.893.930,00 zł, przy czym na zadanie:

- ✓ Restauracja zabytkowego dawnego Ratusza Miejskiego wraz z dobudową Sali widowiskowej przy Placu Wolności 26 w Sompolnie w poszczególnych latach zaplanowano:
 - Rok 2012 – 15.000,00 zł;
 - Rok 2015 - 400 635,00 zł;
 - Rok 2016 – 858.964,00 zł
 - Rok 2017 – 1.082.533,00 zł
 - Rok 2018 - 1.525.326,00 zł

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

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. W prognozowanym okresie, z wyłączeniem roku bazowego corocznie występuje nadwyżka bieżąca, którą przeznacza się na sfinansowanie długu.

Deficyt budżetu w roku bazowym prognozy wynika z podjęcia się inwestycji oraz ich kontynuacji w latach przyszłych. Sfinansowanie deficytu w roku bazowym zostanie pokryte przede wszystkim z przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

6. Przychody

Dla roku bazowego i dla lat następnych nie zostały zaplanowane, budżety kończą się nadwyżką bieżącą, z której dokonuje się spłat długu.

7. Rozchody – bez zmian

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat planowanych do spłaty wynikających z zaciągniętego w 2011 roku kredytu i planowanej do zaciągnięcia w roku 2012 pożyczki.

KREDYTY I POŻYCZKI		2011 wykonanie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
kredyt ze środków na kanalizację Sompolno									
KREDYTY I POŻYCZKI									
podp. Umowy lipiec 2011	transze otrzymane	949 652,93	0	0	0	0	0	0	0
Kwota	Stan na koniec roku	949 652,93	849 653	649 653	449 653	249 653	49 653	0	0
Oprocentowanie	Odsetki	14 060,06	62 976	59 476	52 476	38 476	24 476	15 738	0
	Raty kapitałowe		100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	49 653	
marża ok. 0,7% RIBOR 3M									
provizja od udzielenia ok. 1,5%		1 899,31							
pożyczka na budowę kanalizacji Mąkolno Mostki									
	transze otrzymane		500 000	0	0	0	0	0	0
Kwota	Stan na koniec roku		500 000	416 000	332 000	248 000	164 000	80 000	0
			0	0	0	0	0	0	0
Oprocentowanie 0,5%redyskonat weksli, nie mniej niż 3 %	Odsetki		13 699	27 480	22 440	17 400	12 360	7 320	2 400
	Raty kapitałowe		0	84 000	84 000	84 000	84 000	84 000	80 000
	transze otrzymane	949 652,93	500 000	0	0	0	0	0	0
	Odsetki	14 060,06	76 675	86 956	74 916	55 876	36 836	23 058	2 400
	Raty kapitałowe	0,00	100 000	284 000	284 000	284 000	284 000	133 653	80 000
Razem	Stan na koniec roku	949 652,93	1 349 653	1 065 653	781 653	497 653	213 653	80 000	0

8. Sposób sfinansowania długu

Budżet roku 2013 i lata następnych w prognozie zamyka się nadwyżką. Spłata długu w poszczególnych latach zostanie sfinansowana nadwyżką bieżącą, która w horyzoncie prognozy wyniesie.

2013	2014	2015	2016	2017	2018
284 000	284 000	284 000	284 000	133 653	80 000

9. Relacja z art. 243. Ustawy – po uwzględnieniu zmian

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

wyszczególnienie	2010	Wykonanie 2011	plan 30-09-2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
dochody bieżące Db	25 371 683,68	27 582 350,96	27 329 423,00	28 510 751,00	29 786 394,00	30 354 750,00	31 238 095,00	32 361 995,00	33 323 309,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	48 748,18	155 249,46	421 000,00	456 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
dotacje na zadania inwestycyjne	705 240,00	206 311,00	1 957 157,00	1 279 928,00	355 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dochody ogółem (D)	26 125 671,86	27 943 911,42	29 707 580,00	30 042 659,00	31 143 151,00	31 355 750,00	32 239 095,00	33 362 995,00	34 324 309,00
wydatki bieżące (Wb)	23 953 943,31	25 955 946,17	27 066 088,76	27 003 566,87	27 394 604,00	27 863 750,00	28 346 105,00	28 845 591,00	29 350 379,00
koszty obsługi zadłużenia (O)	0,00	14 060,06	76 675,00	86 956,00	74 916,00	55 876,00	36 836,00	23 058,00	2 400,00
spłata rat kapitałowych R	0,00	0,00	100 000,00	284 000,00	284 000,00	284 000,00	284 000,00	133 653,00	80 000,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	0,00	949 652,93	1 349 653,00	1 065 653,00	781 653,00	497 653,00	213 653,00	80 000,00	0,00
Z/D	0,00%	3,40%	4,54%	3,41%	2,59%	1,64%	0,68%	0,25%	0,00%
(R+O)/D	0,00%	0,05%	0,65%	1,30%	1,20%	1,12%	1,03%	0,48%	0,25%
raty + koszty obsługi zadłużenia	0,00	14 060,06	176 675,00	370 956,00	358 916,00	339 876,00	320 836,00	156 711,00	82 400,00
wyliczenie (Db+Sm-Wb)	1 466 488,55	1 781 654,00	684 334,24	1 963 184,13	2 392 790,00	2 492 000,00	2 892 990,00	3 517 404,00	3 973 930,00
do dochodów ogółem	0,05613209	0,06374800	0,02303180	0,06282153	0,07938088	0,08209318	0,09260800	0,10868600	0,11925000
w %	5,61%	6,37%	2,30%	6,28%	7,94%	8,21%	9,26%	10,87%	11,93%
średnia z trzech poprzednich lat	0,1373	0,0948	0,0987	0,0476	0,0499	0,0551	0,0748	0,0847	0,0945
w %		9,48%	9,87%	4,76%	4,99%	5,51%	7,48%	8,47%	9,45%
R+O w 2012 wg nowej uoifp		2 649 502	2 932 632	1 487 509	1 504 143	1 672 602	2 336 684	2 741 146	3 149 147
R+O w 2012 wg starej uoifp		4 192 251	4 456 887	4 687 527	4 521 473	4 553 363	4 685 864	4 854 449	4 998 646

10. Podsumowanie

Przyjmując dane do WPF korzystano z danych historycznych, wzięto pod uwagę umowę kredytową oraz planowaną do uruchomienia pożyczkę z WOŚiGW. Gmina realizuje duże zadanie unijne rozbudowując kanalizację z udziałem środków z Unii Europejskiej. Obecnie aplikuje też o środki z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013 w ogłoszonym konkursie z działania 3.4 na rozbudowę oczyszczalni przy ul. Błankowej w Sompolnie. Przy konstruowaniu projektu WPF uwzględniono uchwały obowiązujące na terenie Gminy Sompolno (strategie) i kierunki rozwoju. Analizowano czynniki demograficzne – starzejąca się ludność. Sytuację lokalnych podmiotów, ich rozwój i potencjał. Jednak nie sposób ustalić skutków zjawisk bez dokładnych prognoz. Stąd prognoza może być obciążona pewnym ryzykiem związanym zwłaszcza z zapewnieniem odpowiedniego poziomu dochodów własnych na pokrycie wydatków bieżących.

Załącznik Nr 1 do objaśnień		2009	wytk. 2010	Wykonanie 2011	plan 30-09-2012	wykonanie na 30-09-2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indicja													
wzrost PKB													
Zalozenia wzrostu													
% PKB													
DOCHODY													
Podatki i opłaty lokalne		9 398 450	7 351 205,29	7 321 332,18	7 075 884,00	5 746 402,58	7 175 884,00	7 528 120,00	7 764 527	8 010 454	8 265 011	8 527 673	8 798 696
pdp													
Podatek rolny oraz leśny		395 533	323 235,09	325 676,42	371 480,00	314 550,58	371 480,00	421 100,00	434 240	447 909	462 057	476 652	491 707
od osób prawnych		33 596	30 073,00	33 888,00	42 780,00	31 484,36	42 780,00	44 600,00	45 983	47 424	48 918	50 459	52 048
wzrost													
wzr. realny													
0 wzrost													
wzr. realny													
od osób fizycznych		361 937	293 162,09	291 788,42	328 700,00	283 066,22	328 700,00	376 500,00	388 257	400 485	413 139	426 193	439 659
wzrost													
wzr. realny													
Podatek od nieruchomości		7 241 847	6 458 289,93	6 327 396,57	6 120 000,00	5 025 482,76	6 220 000,00	6 560 000,00	6 764 843	6 977 895	7 198 377	7 425 825	7 660 459
od osób prawnych		6 575 580	5 773 896,94	5 596 782,60	5 290 000,00	4 464 695,40	5 390 000,00	5 800 000,00	5 981 111	6 169 480	6 364 418	6 565 515	6 772 966
wzrost													
wzr. realny													
od osób fizycznych		666 267	684 392,99	730 613,97	830 000,00	560 787,36	830 000,00	760 000,00	783 732	808 415	833 959	860 310	887 493
wzrost													
wzr. realny													
Podatek od środków transportowych		220 704	152 434,18	270 135,54	246 000,00	194 459,10	246 000,00	256 500,00	264 510	272 840	281 460	290 353	299 527
od osób prawnych		5 724	5 315,00	5 368,00	6 000,00	5 743,00	6 000,00	6 500,00	6 703	6 914	7 132	7 357	7 589
wzrost													
wzr. realny													
od osób fizycznych		214 980	147 119,18	264 767,54	240 000,00	188 716,10	240 000,00	250 000,00	257 807	265 926	274 328	282 996	291 938
wzrost													
wzr. realny													
Podatek od czynności cywilnoprawnych		154 374	150 319,46	141 778,00	133 404,00	100 911,69	133 404,00	134 000,00	139 526	145 318	151 365	157 664	164 225
wzrost													
wzr. realny													
Wpływy z opłat lokalnych (za-pasa, koncesje)		2 979		11 223,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0
Podatek od spadków i darowizn		17 929	51 871,12	13 642,20	20 000,00	19 349,20	20 000,00	25 000,00	25 781	26 593	27 433	28 300	29 194
wzrost													
wzr. realny													
Karta podatkowa		55	2 962,25	3 274,16	3 500,00	726,48	3 500,00	1 500,00	1 547	1 596	1 646	1 698	1 752
wzrost													
wzr. realny													
Opłata skarbową		43 196	37 599,72	37 405,25	45 000,00	28 153,00	45 000,00	40 000,00	41 249	42 548	43 892	45 279	46 710
wzrost													
wzr. realny													
odsetki od zaległości podatkowych		27 628	19 213,04	34 179,09	39 110,00	8 675,77	39 110,00	15 020,00	15 489	15 977	16 482	17 003	17 540
wzrost													
wzr. realny													
opłata targowa		170 014	155 280,50	156 621,50	97 390,00	54 094,00	97 390,00	75 000,00	77 342	79 778	82 299	84 899	87 582
wzrost													
wzr. realny													
Udział w podatkach budżetu państwa		2 357 846	2 417 435,85	3 077 188,84	3 252 687,00	2 278 764,52	3 252 687,00	3 470 608,00	3 578 981	3 691 698	3 808 345	3 928 677	4 052 812
pod. doch. od osób fizycznych		2 245 642	2 370 191,00	3 043 175,00	3 212 687,00	2 185 802,00	3 212 687,00	3 340 608,00	3 444 922	3 553 417	3 665 695	3 781 520	3 901 005
wzrost													
wzr. realny													
pod. doch. od osób prawnych		112 204	47 244,85	34 013,84	40 000,00	92 962,52	40 000,00	130 000,00	134 059	138 281	142 650	147 157	151 807
wzrost													
wzr. realny													
Dochody z majątku gminy		629 242	589 732,55	785 775,13	1 076 200,00	847 036,59	10 330 090,00	1 174 000,00	690 840,00	692 397,00	720 125,00	744 005,00	779 084,00
Dzierżawa, najem,		514 452	532 952,05	519 682,46	586 500,00	462 838,15	586 500,00	613 000,00	638 279	664 773	692 436	721 250	751 263
wzrost													
wzr. realny													
Dywidendy		3 497	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 053	5 107	5 162	5 218	5 274
Sprzedaż nieruchomości,		91 015	47 206,21	151 515,01	417 000,00	257 097,13	9 670 890,00	455 000,00	-100%	#DZIEL./0	#DZIEL./0	#DZIEL./0	#DZIEL./0
wzrost													
wzr. realny													
Wyciągi z nieruchomości		8 268	8 032,32	7 939,44	8 700,00	6 952,49	8 700,00	6 500,00	6 517	6 527	6 537	6 547	6 547
wzrost													
wzr. realny													
Przeznaczenia prawa użytkowania wieczyst. w pr. Wl.													
wzrost													
wzr. realny													

Załącznik Nr 1 do objaśnień

[illegible]

Załącznik Nr 1 do objaśnień													
2009	wyk. 2010	Wykonanie 2011	plan 30-09-2012		wykonanie na 30-09-2012		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
			3,00%	4,00%	3,00%	4,00%							
inflacja													
wzrost PKB													
na 31-12-2010 10467													
na 31-12-2011 10556													
3% 2% 3%													
Dotacje celowe z budżetu państwa													
4 559 762	4 976 703,92	5 288 727,69	4 604 561,00	3 925 559,40	5 464 498,00	4 293 014,00	4 293 014	4 293 014	4 293 014	4 293 014	4 293 014	4 293 014	4 293 014
Zadania zlecone i powierzone													
3 838 297	4 043 532,02	4 563 452,62	3 921 039,00	3 329 177,40	4 594 520,00	3 881 015,00	3 881 015	3 881 015	3 881 015	3 881 015	3 881 015	3 881 015	3 881 015
wzrost													
wzr. realny													
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Zadania własne gminy													
721 465	812 066,49	725 275,07	683 522,00	596 382,00	869 978,00	411 999,00	411 999,00	411 999	411 999	411 999	411 999	411 999	411 999
wzrost													
wzr. realny													
0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
zwroty środków z UE na zadania bieżące													
121 105,41	237 104,14	176 848,00	176 848,00	176 848,00	176 848,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
wzrost													
wzr. realny													
0%	0%	0%	0%	0%	0%	-1,00	-1,00	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01
Srodki na inwestycje z budżetów państwa i innych jst (dotacje) ze zwrotów z UE z tytułu partycypacji KWB Konin													
203 700	705 240,00	206 311,00	1 957 157,00	1 559 234,00	1 957 157,00	2 279 928,00	355 757	0	0	0	0	0	0
203 700	705 240,00	68 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0
0	0	138 311,00	1 822 157,00	1 559 234,00	1 822 157,00	1 279 928,00	355 757	0	0	0	0	0	0
z tytułu partycypacji KWB Konin													
1 000 000,00													
DOCHODY RAZEM													
27 194 842	26 125 671,86	27 948 337,12	29 712 580,00	24 110 979,16	40 123 061,00	31 250 179,00	30 143 151,00	30 355 750,00	31 239 095,00	32 362 995,00	33 324 309,00	33 324 309,00	33 324 309,00

			2009	wyk. 2010	Wykonanie 2011	plan 30-09-2012	wykonanie na 30-09-2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
					3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,70%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
WYDATKI	inflacja	Założenia wzrostu												
		subj. % PKSi % infl.												
Rolnictwo i leśnictwo			735 265	2 005 749,59	1 187 904,97	286 155,00	277 869,77	517 163,00	41 820,00	41 820	41 820	41 820	41 820	41 820
w tym z dotacji														
Rzeczowe			375 616	410 610,92	459 824,61	286 155,00	277 869,77	517 163,00	41 820,00	41 820	41 820	41 820	41 820	41 820
wzrost		0%			0,89	0,17	0,14	0,12	-0,92	0%	0%	0%	0%	0%
wzr. realny	0%	0%			0,33	0,14	0,11	0,09	-0,92	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
osobowe			0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Inwestycje			359 649	1 595 138,67	728 080,36									
Dostarczanie wody			0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Handel			107 838	94 340,49	143 506,07	57 300,00	39 046,72	57 400,00	61 999,84	63 301	64 645	66 024	67 432	68 870
w tym z dotacji														
Rzeczowe			33 635	31 051,99	43 506,07	57 300,00	39 046,72	57 400,00	61 999,84	63 301	64 645	66 024	67 432	68 870
wzrost		2%			0,39	0,84	0,25	0,22	0,08	2%	2%	2%	2%	2%
wzr. realny	2%	2%			0,35	0,78	0,22	0,19	0,05	0%	0%	0%	0%	0%
osobowe			0		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
Inwestycje			74 203	63 288,50	100 000,00									
Drugi gminne			1 573 349	1 153 764,11	906 573,54	708 716,00	221 462,08	666 154,00	497 000,00	607 133	669 545	683 237	697 210	711 470
w tym z dotacji														
Rzeczowe			423 913	380 420,11	725 081,28	703 716,00	221 462,08	661 154,00	495 000,00	605 132	667 543	681 234	695 206	709 465
wzrost		2%			0,23	0,19	-0,63	-0,16	-0,25	22%	10%	2%	2%	2%
wzr. realny	2%	0%			0,19	0,16	-0,64	-0,19	-0,27	20%	8%	0%	0%	0%
osobowe			9 240	6 430,00	5 293,80	5 000,00	0,00	5 000,00	2 000,00	2 001	2 002	2 003	2 004	2 005
wzrost		2%			0,00	-0,06	-1,00	-0,17	-0,60	0%	0%	0%	0%	0%
wzr. realny	0%	0%			-0,03	-0,08	-1,00	-0,19	-0,61	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Inwestycje			1 140 196	766 914,00	176 198,46	697 214,00	418 222,90	812 214,00	788 100,00	740 929	706 085	720 527	735 265	750 305
Gospodarka mieszkaniowa			780 858	652 210,11	722 511,31	695 214,00	418 222,90	810 214,00	786 100,00	738 928	704 083	718 524	733 261	748 300
w tym z dotacji														
Rzeczowe			542 147	652 210,11	632 342,35	695 214,00	418 222,90	810 214,00	786 100,00	738 928	704 083	718 524	733 261	748 300
wzrost		2%			0,33	0,46	-0,12	-0,03	-0,03	-5%	-5%	2%	2%	2%
wzr. realny	2%	0%			0,29	0,42	-0,15	0,18	-0,06	-8%	-7%	0%	0%	0%
osobowe			24 130		0,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	2 001	2 002	2 003	2 004	2 005
wzrost		2%			#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	0,00	0%	0%	0%	0%	0%
wzr. realny	0%	0%			#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!	-0,03	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
Inwestycje			214 581	65 836,45	53 415,19	81 450,00	33 818,00	81 450,00	85 000,00	86 740	88 519	90 335	92 188	94 079
Pozostała działalność usługowa			66 451											
w tym z dotacji														

Załącznik Nr 1 do objaśnień		2009	wyż. 2010	Wykonanie 2011	plan 30-09-2012	wykonanie na 30-09-2012	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Rzeczowe	indefini			3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,70%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
	wzrost PKB			4,00%	4,00%	4,00%	4,00%	2,20%	2,50%	3,50%	4,00%	4,00%	4,00%
osobowe	wzrost	49 951	51 257,45	53 415,19	81 450,00	33 818,00	81 450,00	85 000,00	86 740	88 519	90 335	92 188	94 079
	wzr. realny		0,45	1,22	1,15	-0,08	-0,25	0,04	2%	2%	2%	2%	2%
Rada		16 500	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
	wzr. realny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0
osobowe	wzrost	215 530	230 045,61	201 494,93	213 700,00	156 899,70	213 200,00	214 800,00	217 048	219 328	221 632	223 960	226 313
	wzr. realny		0,35	0,43	0,39	0,05	0,05	0,01	1%	1%	1%	1%	1%
osobowe	wzrost	215 530	230 045,61	201 494,93	213 700,00	156 899,70	213 200,00	214 800,00	217 048	219 328	221 632	223 960	226 313
	wzr. realny		0,35	0,43	0,39	0,05	0,05	0,01	1%	1%	1%	1%	1%
osobowe	wzrost	2 274 492	2 408 911,19	2 537 422,96	2 777 743,00	1 814 823,49	2 794 743,00	2 837 526,00	2 767 220	2 796 289	2 825 664	2 855 347	2 885 343
	wzr. realny		452 133,07	471 049,51	740 210,00	304 259,73	711 210,00	700 800,00	608 134	614 522	620 978	627 501	634 093
osobowe	wzrost	1 963 420	1 956 778,12	1 970 778,62	2 037 533,00	1 510 563,76	2 083 533,00	2 136 726,00	2 159 086	2 181 767	2 204 846	2 227 846	2 251 250
	wzr. realny		0,35	0,39	0,35	0,03	0,04	0,03	1%	1%	1%	1%	1%
osobowe	wzrost	42 865	95 594,83	190 891,51	226 830,00	155 393,37	222 330,00	207 800,00	209 201	210 624	212 062	213 514	214 981
	wzr. realny		0,26	0,74	0,74	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29
osobowe	wzrost	172 326	229 719,84	106 394,98	118 800,30	75 722,13	116 700,30	130 400,00	131 765	133 149	134 548	135 961	137 389
	wzr. realny		0,25	0,25	0,32	-0,16	-0,16	0,12	1%	1%	1%	1%	1%
osobowe	wzrost	96 106	147 370,29	112 059,69	108 029,70	79 671,24	105 629,70	77 400,00	77 436	77 475	77 514	77 553	77 592
	wzr. realny		0,21	0,21	0,28	-0,18	-0,18	0,09	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
osobowe	wzrost	19 002	67 300,00	24 947,00	1 780,00	1 332,00	1 780,00	1 780,00	1 710	1 710	1 710	1 710	1 710
	wzr. realny		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
osobowe	wzrost	17 732	55 339,66	19 260,51	489,64	364,68	489,64	487,84	440	440	440	440	440
	wzr. realny		3,95	-0,87	-0,87	-0,91	-0,91	-0,91	-10%	0%	0%	0%	0%
osobowe	wzrost	1 270	11 960,34	5 686,49	1 290,36	967,32	1 290,36	1 292,16	1 270	1 270	1 270	1 270	1 270
	wzr. realny		0,97	-0,55	-0,55	-0,67	-0,67	-0,78	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%
osobowe	wzrost	193 552	136 816,11	224 251,27	166 600,00	102 294,21	173 789,00	153 300,00	154 913	156 554	158 214	159 891	161 586
	wzr. realny		123 143	102 195,74	128 900,00	74 984,79	137 289,00	116 800,00	118 022	119 262	120 515	121 781	123 040
osobowe	wzrost	32 831	34 620,37	36 192,35	37 700,00	27 309,42	36 500,00	36 500,00	36 891	37 292	37 699	38 110	38 526
	wzr. realny		0,33	0,33	0,39	0,01	0,01	0,01	1%	1%	1%	1%	1%
osobowe	wzrost	37 578	15 859,00	11 901 294,82	12 601 137,00	9 054 915,82	12 706 434,00	12 145 038,00	12 345 026	12 522 565	12 705 438	12 892 435	13 083 664
	wzr. realny		0,29	0,29	0,35	-0,02	-0,02	-0,03	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%
osobowe	wzrost	9 807 748	10 666 268,55	11 901 294,82	12 601 137,00	9 054 915,82	12 706 434,00	12 145 038,00	12 345 026	12 522 565	12 705 438	12 892 435	13 083 664
	wzr. realny		12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
osobowe	wzrost	2 160 344	2 222 443,81	2 850 981,31	3 433 484,00	1 963 364,04	3 390 081,00	3 643 488,00	3 712 949	3 784 195	3 857 143	3 931 826	4 008 340
	wzr. realny		0,42	0,42	0,71	-0,02	0,12	0,07	2%	2%	2%	2%	2%
osobowe	wzrost	7 520 501	8 443 824,74	8 945 903,95	9 167 653,00	7 091 551,78	9 316 333,00	8 501 550,00	8 632 077	8 738 370	8 848 295	8 960 609	9 075 364
	wzr. realny		0,38	0,38	0,41	0,09	0,04	-0,09	2%	2%	2%	2%	2%
osobowe	wzrost	40 985	45 125,00	30 800,00	38 000,00	26 380,00	38 000,00	38 500,00	38 500	38 500	38 500	38 500	38 500
	wzr. realny		0,34	0,34	0,60	0,11	0,01	0,01	0%	0%	0%	0%	0%
osobowe	wzrost	7 865 088	8 078 198	8 957 111,00	9 057 236,00	7 663 810,00	9 253 890,00	9 252 415,00	9 541 331	9 841 826	10 152 799	10 473 598	10 804 534
	wzr. realny		119 606	120 337,85	107 152,32	158 500,00	158 500,00	142 000,00	142 048	142 100	142 152	142 204	142 256
osobowe	wzrost	78 621	75 212,85	76 352,32	120 500,00	52 693,22	120 500,00	103 500,00	103 548	103 600	103 652	103 704	103 756
	wzr. realny		0,35	0,35	1,13	-0,07	0,50	-0,14	0%	0%	0%	0%	0%
osobowe	wzrost	40 985	45 125,00	30 800,00	38 000,00	26 380,00	38 000,00	38 500,00	38 500	38 500	38 500	38 500	38 500
	wzr. realny		0,34	0,34	0,60	0,11	0,01	0,01	0%	0%	0%	0%	0%
osobowe	wzrost	5 382 008	5 543 540,15	6 103 652,95	5 798 285,00	4 531 467,02	6 354 168,00	5 978 344,00	6 148 444	6 324 218	6 505 390	6 683 874	6 863 817
	wzr. realny		4 163 964	4 410 793,99	4 668 223,02	3 670 262,24	5 186 652,86	4 680 476,00	4 824 314	4 973 268	5 127 077	5 285 643	5 449 113
osobowe	wzrost	4 163 964	4 410 793,99	4 668 223,02	4 668 223,02	3 670 262,24	5 186 652,86	4 680 476,00	4 824 314	4 973 268	5 127 077	5 285 643	5 449 113
	wzr. realny		0,49	0,49	0,38	0,08	-0,04	-0,12	1%	1%	1%	1%	1%

Załącznik Nr 1 do objaśnień																			
iniciatywa		Założenia wzrostu		plan 30-09-2012		wykonanie na 30-09-2012		2012		2013		2014		2015		2016		2017	
wzrost PKB				3,00%		3,00%		3,00%		2,70%		2,50%		3,50%		4,00%		2,50%	
osobowe		wzrost		1,30%		4,00%		3,00%		1,29%		1,32%		1,35%		1,37%		1,40%	
		1 187 435	1 132 746,16	1 073 526,18	1 130 061,98	861 204,78	1 167 515,14	1 297 868,00	1 324 130	1 350 950	1 378 313	1 406 231	1 434 714						
		28 609			184 400,00	47 238,71	184 400,00	20 500,00	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500						
poz. Zadania pomoc społeczna i polityka społ.		706	130 105,41	139 459,10	184 400,00	47 238,71	184 400,00	20 500,00	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500						
w tym z dotacji		706	85 046,25	97 723,11	110 015,00	30 438,71	110 015,00	20 500,00	20 500	20 500	20 500	20 500	20 500						
rzeczowe				2,00	2,37	-0,07	0,10	-0,81	0%	0%	0%	0%	0%						
				2,00	2,37	-0,09	0,07	-0,82	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%						
osobowe		0	45 059,16	41 735,99	74 385,00	16 800,00	74 385,00	0,00	0	0	0	0	0						
				1,44	3,36	-0,02	0,78	-1,00	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01						
				1,37	3,23	-0,04	0,73	-1,00	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01	#DZIEL/01						
Edukacyjna opieka wychowawcza		306 122	396 481,70	421 932,31	418 644,00	278 812,30	506 426,00	482 019,00	488 689	495 585	502 640	509 803	517 076						
w tym z dotacji																			
rzeczowe		161 529	198 893,88	210 800,87	195 452,00	103 431,35	248 212,00	136 304,00	139 094	141 947	144 858	147 829	150 861						
				0,76	0,63	-0,14	0,11	-0,45	2%	2%	2%	2%	2%						
				0,71	0,59	-0,16	0,08	-0,47	0%	0%	0%	0%	0%						
osobowe		144 593	197 587,82	211 131,44	223 192,00	175 380,95	258 214,00	345 715,00	349 595	353 638	357 782	361 974	366 215						
				0,44	0,52	0,19	0,21	0,34	1%	1%	1%	1%	1%						
				0,39	0,47	0,16	0,17	0,30	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%						
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		1 872 559	1 350 554,18	3 199 994,39	1 021 655,76	582 071,47	1 056 701,76	1 626 399,03	1 659 690	1 693 731	1 728 469	1 763 920	1 800 098						
w tym z dotacji																			
Rzeczowe		837 919	923 112,04	883 873,08	925 000,76	532 010,17	955 046,76	1 543 899,03	1 575 501	1 607 815	1 640 791	1 674 444	1 708 787						
				0,73	0,81	0,04	0,01	0,62	2%	2%	2%	2%	2%						
				0,68	0,76	0,01	-0,02	0,57	0%	0%	0%	0%	0%						
Osobowe		154 539	221 389,55	88 813,00	96 655,00	50 061,30	101 655,00	82 500,00	84 189	85 916	87 678	89 476	91 311						
				0,07	0,16	-0,40	0,13	-0,19	2%	2%	2%	2%	2%						
				0,04	0,13	-0,42	0,10	-0,21	0%	0%	0%	0%	0%						
Inwestycje		880 101	206 052,59	2 227 308,31	1 177 630,00	765 403,03	1 207 630,00	1 145 485,00	1 132 147	1 155 319	1 178 965	1 203 096	1 227 721						
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		1 936 067	3 024 904,27	1 117 257,25	1 158 400,00	764 086,99	1 190 900,00	1 140 700,00	1 127 312	1 150 433	1 174 028	1 198 107	1 222 680						
w tym z dotacji																			
Rzeczowe		1 043 404	1 099 769,10	1 040 121,66	1 158 400,00	764 086,99	1 190 900,00	1 140 700,00	-1%	-1%	2%	2%	2%						
				0,38	0,54	0,01	0,13	-0,04	-1%	-1%	2%	2%	2%						
				0,34	0,49	-0,01	0,10	-0,07	-3%	0%	0%	0%	0%						
Osobowe		11 640		14 876,78	19 230,00	1 316,04	16 730,00	4 785,00	4 835	4 886	4 937	4 989	5 041						
				0,26	0,63	-0,89	0,12	-0,71	1%	1%	1%	1%	1%						
				0,22	0,38	-0,89	0,09	-0,72	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%						
Inwestycje		881 023	1 925 135,17	62 258,81	279 385,00	183 388,04	280 385,00	267 700,00	273 129	278 737	284 490	290 364	296 360						
Kultura fizyczna i sport		993 771	1 721 586,23	706 141,68	259 700,00	175 950,09	262 700,00	249 000,00	254 224	259 620	265 157	270 812	276 587						
w tym z dotacji																			
Rzeczowe		171 280	183 548,62	233 629,25	259 700,00	175 950,09	262 700,00	249 000,00	2%	2%	2%	2%	2%						
				0,12	0,25	-0,16	0,08	-0,05	2%	2%	2%	2%	2%						
				0,09	0,21	-0,18	0,04	-0,08	0%	0%	0%	0%	0%						
Osobowe		10 030	7 780,00	10 748,36	19 685,00	7 437,95	17 685,00	18 700,00	18 905	19 117	19 333	19 552	19 773						
				0,43	1,62	-0,01	0,26	0,06	1%	1%	1%	1%	1%						
				0,39	1,54	-0,04	0,23	0,03	2,50%	-1%	-1%	-1%	-1%						
Inwestycje		812 461	1 530 257,61	461 764,07	76 675,00	40 391,12	76 675,00	86 956,00	74 916	55 876	36 836	23 058	2 400						
obsługa długu publicznego		3 317	0,00	15 959,37	76 675,00	40 391,12	76 675,00	86 956,00	74 916	55 876	36 836	23 058	2 400						
w tym z dotacji																			
Odsetki od kredytów i pożyczek		3 317	0	14 060,06	76 675,00	40 391,12	76 675,00	86 956,00	0	0	0	0	0						
Koszty finansowe+pożyczki		0	0,00	1 895,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0						
Pozostałe		0	0,00	0,00	132 289,00	0,00	65 000,00	320 000,00	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000						
		0	0,00	0,00	132 289,00	0,00	65 000,00	100 000,00	220 000	220 000	220 000	220 000	220 000						
Rzeczowe		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0						
rezerwa		0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0						
Wydatki z dotacji Wojewody i KBW na zad. zlec i wł		4 559 762	4 976 703,92	5 288 727,69	4 604 561,00	3 925 559,40	5 464 498,00	4 293 014,00	4 293 014	4 293 014	4 293 014	4 293 014	4 293 014						
				0,10	-0,05	-0,19	0,00	-0,21	0%	0%	0%	0%	0%						
				0,06	-0,07	-0,21	-0,03	-0,24	-2%	-2%	-2%	-2%	-2%						
Inwestycje (2010-2021)		4 598 169	6 571 365,54	4 061 642,36	3 077 136,24	1 640 764,22	3 186 296,24	3 962 612,13	29 859 151,00	30 071 750,00	30 955 095,00	32 229 342,00	33 244 309,00						
Wydatki razem		26 793 849	30 525 908,85	30 017 588,53	30 143 225,00	20 424 887,19	31 322 839,00	30 966 179,00	29 859 151,00	30 071 750,00	30 955 095,00	32 229 342,00	33 244 309,00						

[illegible]

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XXIV/174/2012 Rady Miejskiej w Sompólnie z dnia 28 grudnia 2012 roku
Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe

Zbiorczo przedsięwzięcia												
Rok	Zbiorczo						1) programy, projekty lub zadania (razem)			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; (razem)		3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem		wydatki bieżące		wydatki majątkowe			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
	11 834 042,77	565 580,00	11 268 462,77	11 268 462,77	0,00	11 268 462,77	565 580,00	565 580,00	0,00	0,00		
łącznie nakłady finansowe	9 236 962,87	385 686,85	8 851 276,02	8 851 276,02	0,00	8 851 276,02	385 686,85	385 686,85	0,00	0,00		
limit zobowiązań	3 295 149,98	169 037,85	3 126 112,13	3 126 112,13	0,00	3 126 112,13	169 037,85	169 037,85	0,00	0,00		
2013	2 023 729,89	166 024,00	1 857 705,89	1 857 705,89	0,00	1 857 705,89	166 024,00	166 024,00	0,00	0,00		
2014	451 260,00	50 625,00	400 635,00	400 635,00	0,00	400 635,00	50 625,00	50 625,00	0,00	0,00		
2015	858 964,00	0,00	858 964,00	858 964,00	0,00	858 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 082 533,00	0,00	1 082 533,00	1 082 533,00	0,00	1 082 533,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 525 326,00	0,00	1 525 326,00	1 525 326,00	0,00	1 525 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018												

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	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
łącznie nakłady finansowe	872 263,63	0,00	872 263,63	0,00	0,00	0,00	10 396 199,14	0,00	10 396 199,14	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	646 269,09	0,00	646 269,09	0,00	0,00	0,00	8 205 006,93	0,00	8 205 006,93	0,00	0,00	0,00
2013	646 269,09	0,00	646 269,09	0,00	0,00	0,00	2 479 843,04	0,00	2 479 843,04	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 705,89	0,00	1 857 705,89	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 635,00	0,00	400 635,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858 964,00	0,00	858 964,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 082 533,00	0,00	1 082 533,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 326,00	0,00	1 525 326,00	0,00	0,00	0,00