

## **Objaśnienia przyjętych wartości**

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące :

- wykonania dochodów i wydatków za lata 2008 -2009 ,
- wartości planowanych i zrealizowanych dochodów i wydatków budżetu na dzień 30 września 2010 ,
- założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF oraz zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

### **Uzasadnienie do prognozowanych dochodów bieżących**

W roku 2012 szacuje się wzrost planowanych dochodów bieżących budżetu w stosunku do roku 2011 o 7,65 % .

Wzrost uzasadnia się planowanym podwyższeniem obowiązujących stawek podatkowych na rok 2012. Podwyżka podatków w roku 2012 będzie nieunikniona z uwagi na to, że stawki podatkowe w roku 2011 nie uległy zmianie w stosunku do roku 2010.

Proponowane na rok 2012 stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych powinny osiągnąć pułap co najmniej 80% stawek maksymalnych, publikowanych przez Ministerstwo Finansów.

Podatek rolny w prognozowanych latach 2012-2023 planuje się przyjmować wg ceny żyta ogłaszanej rokrocznie w komunikatach Prezesa GUS .

W kolejnych latach dochody bieżące zaplanowano ostrożnie szacując , że ich wzrost w stosunku do roku poprzedniego, nastąpi o wskaźniki wymienione niżej

w roku 2013 o 2,86 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2014 o 2,69% - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2015 o 2,67 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2016 o 3,01 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2017 - 2,80 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2018 - 2,72 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2019 - 2,57 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2020 - 2,75 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2021 - 2,75 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2022 - 2,75 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

w roku 2023 - o 2,75 % - wzrost w ramach wskaźnika inflacji

### **Uzasadnienie do prognozowanych dochodów majątkowych**

W roku 2011 gmina powinna pozyskać dochody majątkowe w kwocie 240.006 ,- zł w tym :

z tytułu sprzedaży majątku w kwocie 237.000,- zł ( bez paragrafu 0760)

W roku 2011 w planowanych dochodach majątkowych ponowiono wpływy jakie planowano pozyskać w roku 2010. Dochodów tych nie udało się w roku 2010 zrealizować z uwagi na brak kupujących. Gmina ogłosiła dwa przetargi na sprzedaż nieruchomości , na które nie zgłosił się żaden zainteresowany.

W roku następnym 2012 planuje się dalszą sprzedaż działek w wygospodarowanej strefie przemysłowej w Krzemieniewie. Działki mają być przeznaczone wyłącznie pod zabudowę związaną z działalnością gospodarczą.

Począwszy od roku 2013 dochody majątkowe gminy zaczynają spadać i w roku 2013 prognozuje się je w kwocie 50.000,- zł . W latach 2014-2015 szacuje się dochody majątkowe w niewielkiej kwocie 40.000,- zł , w roku 2016 w kwocie 30.000,- zł a od roku 2017 do 2023 już tylko

w kwocie 20.000,- zł. Niskie kwoty dochodów majątkowych uzasadnia się tym, że w razie nieudanej sprzedaży wszystkich działek w strefie przemysłowej w latach 2011-2012 , pojedyncze działki będą wystawiane do sprzedaży w latach następnych.

Poza dochodami ze sprzedaży nieruchomości w ramach zaplanowanych dochodów majątkowych przewidziano także sporadyczne dochody z odsprzedaży innego majątku gminy np. nie nadającego się do dalszego użytkowania lub zbędnego.

### **Objaśnienie wydatków bieżących budżetu**

Przygotowana wieloletnia prognoza finansowa zakłada, że w latach 2011-2023 planowane wydatki bieżące będą w każdym roku niższe od planowanych dochodów bieżących , co zachowuje limit określony w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Planowane wydatki bieżące rosną w stosunku do roku poprzedniego o niżej wymienione wskaźniki

w roku 2012 o 0,97 % w tym wzrost wynagrodzeń o 3,5 %

w roku 2013 o 2,7 % w tym wzrost wynagrodzeń o 2,7 %

w roku 2014 o 2,5 % w tym wzrost wynagrodzeń o 2,5 %

w roku 2015 o 2,6 % w tym wzrost wynagrodzeń o 2,6 %

w roku 2016 o 2,71 % w tym wzrost wynagrodzeń 2,71 %

w roku 2017 o 2,6 % w tym wzrost wynagrodzeń 2,6 %

w latach od 2018 do roku 2023 o 2,5 % . w tym wynagrodzenia o 2,5 % .

Planuje się wzrost wydatków bieżących o wskaźniki związane wyłącznie z inflacją.

W latach prognozowanych w WPF planuje się utrzymać stan zatrudnienia w Urzędzie Gminy na obecnym poziomie. Niski wzrost wydatków bieżących w tym na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane jest możliwy, biorąc pod uwagę konieczność zmniejszenia liczby zatrudnionych nauczycieli w placówkach oświatowych, co podyktowane będzie zmniejszeniem liczby dzieci w szkołach.

W ramach wydatków związanych z funkcjonowaniem jst ujęto wydatki realizowane w rozdz. 75022 - Rada Gminy i 75023 - Urzędy gminy.

Biorąc pod uwagę , iż nie planuje się wzrostu zatrudnienia w UG , wydatki na funkcjonowanie jst mogą rosnać o wskaźniki związane z inflacją.

W wydatkach bieżących budżetów poszczególnych lat , począwszy od roku 2011 wyodrębniono

wydatki na ewentualną spłatę poręczenia udzielonego MZO w Lesznie . Ogólna wartość udzielonego poręczenia wynosi 418.985,25 zł. Kwoty rozpisane na lata 2011-203 wynikają z uchwały Nr XV/85/2008 Rady Gminy Krzemieniewo z dnia 29 lipca 2008 roku. Udzielone poręczenie wekslowe obejmuje okres do dnia 30 listopada 2023 roku.

Różnica wykazana w wierszu 3 załącznika Nr 1 jest kwotą , którą gmina planuje przeznaczyć na wydatki majątkowe, gdyż na chwilę obecna gmina nie ma wydatków związanych z obsługą długów . Gmina nie jest zadłużona z tytułu pożyczek i kredytów i takiego zadłużenia w latach prognozowanych nie planuje.

Wobec powyższego kwota stanowiąca różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami bieżącymi stanowiąca wynik budżetu przeznaczana jest całości na wydatki majątkowe .

W wierszu 4 załącznika nr 1 nie planuje się w poszczególnych latach nadwyżki budżetowej. Nadwyżka będzie wprowadzana po zakończeniu każdego roku w ramach zmian dokonywanych w WPF przez zarząd gminy po uprzedniej zmianie uchwały budżetowej gminy.

Z wiersza Nr 10 załącznika nr 1 wynika, że :

\* w roku 2011 gmina przeznaczona na wydatki majątkowe kwotę 1.387.543,50 zł. Kwota ta jest zgodna z załącznikiem Nr 5 do uchwały budżetowej na rok 2011.

\* W roku 2012 do dyspozycji na wydatki majątkowe pozostaje kwota 2.627.125,- zł , która to kwotę w całości rozpisano na planowane przedsięwzięcia.

\* w roku 2013 do dyspozycji pozostaje kwota 2.575.442,- zł którą w całości rozpisano na przedsięwzięcia związane z wydatkami majątkowymi .

\* w roku 2014 do dyspozycji pozostaje kwota 2.651.000,- zł z czego na przedsięwzięcia związane z wydatkami majątkowymi rozpisano 237.388,- zł. Pozostała kwota została również zaplanowana na wydatki majątkowe, ale bez wskazania jej na konkretne przedsięwzięcia.

\* począwszy do roku 2015 do roku 2017 jako przedsięwzięcie wskazuje się kwotę 16.638,- zł w każdym roku. Kwoty wpisano zgodnie z podjętą w dniu 24 września 2009 roku uchwałą Nr XXIII//135/2009 w sprawie przystąpienia gminy do projektu "Internet zmieni Twój Los" . Pozostałe kwoty planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe bez wskazywania przedsięwzięć , ponieważ gmina nie dysponuje tak odległymi planami inwestycyjnymi.

Przedsięwzięcia te będą systematycznie dopisywane do kolejnych lat budżetowych w drodze zmian jakie Rada Gminy będzie podejmowała w WPF.

## **Objaśnienia do załącznika Nr 2**

W załączniku Nr 2 do WPF przedstawiono przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2011-2023

W zakresie wydatków bieżących uwzględniono następujące przedsięwzięcia na :

- spłatę poręczeń w latach 2011- 2023
- umowy , których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

#### Umowa nr 1.

Zawarta z Zakładem Pomiarowo- badawczym Energetyki "ENERGOPOMIAR" sp zo.o. w Gliwicach na lata 2011-2014 . Umowę zawarto w celu dokonywania systematycznych badań monitoringowych zrehabilitowanego składowiska odpadów.

Wartości wynikające z umowy w roku 2011 - 10.000,- zł  
2012 - 10.000,- zł  
2013- 10.000,- zł  
2014 - 10.000,- zł

#### Umowa Nr 2

Zawarta z firmą WATRA w Lesznie na lata 2011-2012. Umowę zawarto w celu monitorowania budynku Urzędu Gminy w Krzemieniewie .

Wartości wynikające z umowy w roku 2011 - 7.272,- zł  
w roku 2012 - 7.272,- zł

Wydatki na zabezpieczenie zobowiązania wynikającego z umowy ujęte są w rozdz. 75023 w ramach paragrafu 4300.

Pozostałe jednostki budżetowe gminy nie zawierały umów , z których płatności wykrczały poza rok budżetowy .

Gmina Krzemieniewo nie ma zawartych umów na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ustawy o finansach publicznych ani na zadania wykonywane w ramach partnerstwa publiczno- prywatnego.

W pozostałych zadaniach uwzględniono planowane do realizacji zadania inwestycyjne:

- 1) budowa drogi Zbytki -Krzemieniewo- Drobnin w latach 2011-2013  
Łączne nakłady inwestycyjne 3.340.054,- zł
- 2) budowa ścieżki rowerowej Pawłowice -Lubonia w latach 2012 -2014  
łączne nakłady inwestycyjne 662.250,- zł
- 3) budowa kanalizacji w Hersztupowie w latach 2011-2012  
łączne nakłady inwestycyjne 410.492,- zł
- 4) budowa kanalizacji sanitarnej w Pawłowicach w latach 2011- 2013  
łączne nakłady inwestycyjne 1.507.737,- zł