

## **Objaśnienia przyjętych wartości.**

By Wieloletnia Prognoza Finansowa była jak najbardziej realistyczna przy opracowywaniu jej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007-2011, jak również przeanalizowano wykonanie dochodów i wydatków w obecnym roku budżetowym. Przyjęto podstawowe w miarę stabilne wskaźniki makroekonomiczne na poziomie 2,7% wzrostu. Wykorzystano zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających głównie ze strategii rozwoju Gminy Czempień. Wzięto pod uwagę również priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokojenia potrzeb mieszkańców.

Planując dochody przyjęto wskaźnik wzrostu na poziomie 2,7%, ponieważ analizując poprzednie lata w tych granicach kształtował się wzrost dochodów. W roku 2013 podatki i opłaty lokalne uchwalono średnio o 3,2% wyższe niż w roku 2012. Zamierzenia są by planowane podatki i opłaty lokalne wpływały do budżetu gminy w 100%. Uchwalając stawki podatkowe bierze się zawsze pod uwagę wskaźnik inflacji i co najmniej o ten wskaźnik podnosi się podatki. Bardzo rozważnie uchwalane są zwolnienia w podatkach a decyzje umorzeniowe tylko w absolutnej konieczności.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych planowano na podstawie wpływów w latach ubiegłych i przyjęto założenia dotyczące wzrostu wpływów z PIT średnio o około 2,7% chociaż ostatecznie wysokość powyższego udziału jest uzależniona od Ministra Finansów. Założono też, że tempo wzrostu gospodarczego w naszej gminie powinno się utrzymać, ponieważ jesteśmy regionem dobrze rozwijającym się gospodarczo. Dlatego też dochody z podatku dochodowego od osób prawnych powinny mieć tendencję wzrostu co najmniej o wskaźnik inflacji.

By powiększyć dochody Gmina Czempień zamierza pozyskiwać środki głównie na inwestycje ze środków unijnych jak również w formie dotacji ze środków krajowych. Jeżeli będzie

możliwe to będziemy się starać pozyskiwać środki na wydatki bieżące tak jak do tej pory z POKL.

I tak w 2013 roku będziemy kończyć targowisko, na które to pozyskaliśmy środki unijne w wysokości 1.000.000 złotych, natomiast w modernizacji trzech świetlic wiejskich pomogą finanse pozyskane w ramach PROW w wysokości 700.000 zł.

By również w 2014 roku pozyskać środki unijne na realizację inwestycji już teraz przygotowujemy się do złożenia stosownych wniosków. Mamy opracowane projekty kanalizacji sanitarnej – a jest to priorytet w inwestycjach – dlatego zależy nam by w roku 2014 i kolejnych latach wprowadzić do budżetu jak najwięcej środków unijnych – od tego uzależniamy wielkość prowadzonych inwestycji.

Ponadto by zapewnić również środki własne chcemy ogłosić przetargi na sprzedaż działek budowlanych, które uzyskały by lepszą cenę gdyby była możliwość podłączenia ich do kanalizacji. Ponadto do sprzedaży przeznaczymy lokale mieszkalne i inne nieruchomości. Ma to być sprzedaż w granicach 800.000 zł w 2014 roku zgodnie z danymi zawartymi w WPF – e i w wieloletniej prognozie długu. By bardziej urealnić WPF w wieloletniej prognozie długu za 2012 rok przyjęliśmy wartości zaplanowane na koniec października 2012r.

Wykazana w wieloletniej prognozie długu i WPF kwota długu na koniec 2012 rok w wysokości 8.035.559 zł jest już uaktualniona o kredyty i pożyczki, których nie zaciągnie gmina do końca 2012 roku w planowanej wysokości wynikającej ze sprawozdań Rb-Z i RB-NDS za III kwartał 2012 roku w kwocie 8.273.562,92 zł.

Powyższe urealnione zadłużenie na koniec 2013 roku skutkuje również tym, że wskaźniki zadłużenia na lata 2013 – 2020 są niższe niż te wyliczone według planu za III kw. 2012r.

W następnych latach /2015-2020/ planujemy wzrost dochodów tylko o stopień inflacji z uwagi na to, że nie planujemy większych sprzedaży majątku a o środki unijne będziemy się starać każdego roku, jeśli będzie taka możliwość. Ponadto chcemy pozyskać dotacje z budżetu państwa na przebudowę dróg /złożyliśmy wniosek/.

W planowaniu wydatków przyjęto daleko posuniętą ostrożność. W związku z przewidywanym zadłużeniem gminy na koniec 2012 roku wynoszącym 8.035.559 zł co stanowi 28,32 % dochodów gminy, przyjęto założenie by spłacać maksymalnie dużo zadłużenia by od roku 2014 gmina spełniła wskaźnik spłaty zgodny z art. 234 ufp.

Planując przychody i rozchody dąży się do tego by spłacić do 2020r. zadłużenie gminy w całości, by na koniec 2020 roku zadłużenie wynosiło "0".

W związku z dokładną analizą wydatków bieżących i przeprowadzeniu zmian w systemie oświaty na terenie gminy /likwidacja dwóch szkół/ możliwe było obniżenie wydatków bieżących na korzyść szybszego spłacenia zadłużenia gminy.

Planując wydatki wzięto również pod uwagę dotacje na zadania własne gminy w wysokości 80% kosztów realizacji zadania, do których zgodnie z art. 128 ufp gmina musi dołożyć 20%. Spowodowało to i spowoduje w następnych latach obniżenie środków z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy, co podwyższyło i podwyższy stronę wydatkową a obniży dochody gminy.

Ponadto planując wydatki wzięto pod uwagę założenia strategii rozwoju gminy na następne lata i priorytety samorządu w działaniach na rzecz zaspokajania potrzeb mieszkańców, a w szczególności uwzględnienie programów pomocy społecznej, profilaktyki i rozwiązania problemów alkoholowych i innych.

Podsumowując Wieloletnia Prognoza Finansowa realistycznie pokazuje kształtowanie się budżetu Gminy Czempin na lata 2013 – 2020. Gminie zależy na tym, by w miarę możliwości ograniczać wydatki bieżące, starać się by planowane dochody wykonywać w 100% i pozyskiwać nowe źródła dochodów (m.in. środki unijne), by w coraz większym stopniu realizować inwestycje, które służą zaspokajaniu potrzeb mieszkańców i przyczyniają się do rozwoju Gminy Czempin.

### **Objaśnienia do załącznika nr 3 – przedsięwzięcia.**

W programie „Rozbudowa i modernizacja systemu dróg gminnych” przesunięto realizację inwestycji pn. „Przebudowa ul. Malinowa z roku 2013 na rok 2014.

Uaktualniono do obecnych potrzeb program „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w gminie”. Część zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej i tłocznej w miejscowości Głuchowo, gmina Czempin” zaplanowanego na 2014 rok przesunięto na 2013 rok w wysokości 250.000 zł, natomiast realizację zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i tłocznej w miejscowościach Jasień i Piotrkowice, gmina Czempin” w wysokości 250.000 zł zaplanowanego na rok 2013 przesunięto na 2014r.

Realizacja pozostałych zadań zaplanowanych w załączniku przedsięwzięć nie uległa zmianie.

W załączniku przedsięwzięć zawarto również środki unijne pozyskane zarówno na inwestycje jak i na wydatki bieżące z POKL-u.