

**Uchwała Nr XXVIII/156/2013
Rady Gminy Pokrzywnica
z dnia 14 maja 2013 roku**

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.) oraz art. 230, art. 227 i 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pokrzywnica na lata 2013-2021.
2. Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013 – 2021 po zmianie przedstawia załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2

1. Dokonuje się zmian w Wykazie Przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2017.
2. Wykaz Przedsięwzięć do WPF na lata 2013-2017 po zmianach przedstawia załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Załącza się informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych – zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pokrzywnica .

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXVIII/156/2013
z dnia 14 maja 2013 roku
w sprawie: zmiany uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pokrzywnica
na lata 2013 - 2021

Uchwała zawiera uaktualnienie dochodów i wydatków wynikających z Zarządzenia Nr 10/2013 Wójta Gminy Pokrzywnica z dnia 30.04.2013r. oraz zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 1.500 zł w związku z otrzymaniem dofinansowania dla OSP z funduszu prewencyjnego PZU.

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pokrzywnica została przyjęta Uchwałą Nr XXV/139/2012 w dniu 28 grudnia 2012 roku.

I. Dochody

1. Dochody bieżące

Przyjęte wartości planowanych dochodów własnych wynikają ze zmienionych uchwał po pięciu latach (poprzednie uchwały z 2007 roku obowiązywały do końca 2012 roku) a mianowicie:

1. Uchwała Nr XXII/117/2012 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 30.10.2012r. w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości,
2. Uchwała Nr XXII/118/2012 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 30.10.2012r. w sprawie określenia podatku od środków transportowych oraz wprowadzenia innych zwolnień,
3. Uchwała Nr XXII/119/2012 Rady Gminy Pokrzywnica z dnia 30.10.2012r. w sprawie obniżenia średniej ceny żyta dla celów wymiaru podatku rolnego.

Uśredniony wzrost stawek podatku od nieruchomości na 2013 rok wynosi 24,36%. Powoduje to wzrost dochodów gminy rocznie około 400.000 zł. Przewiduje się w latach następnych wzrost podstaw opodatkowania podatków lokalnych średnio o 10%. Zakończenie przez Starostwo Powiatowe w Pułtusk i przekazanie dokumentacji dotyczącej „modernizacji ewidencji gruntów i budynków” w miejscowościach: Pokrzywnica, Strzyże, Wólka Zaleska, Kępiaste i Klusek. Modernizacja ewidencji gruntów i budynków polega na aktualizacji w zapisach ewidencyjnych sposobu użytkowania gruntów i budynków będących podstawą do ich opodatkowania. W efekcie znaczna część gruntów zapisana wcześniej jako rolne staje się gruntami budowlanymi bądź rekreacyjnymi – zgodnie z faktycznym, aktualnym sposobem ich użytkowania.

Dotyczy to również budynków użytkowanych jako letniskowe. Daje to podstawę do opodatkowania takich gruntów i budynków podatkiem od nieruchomości.

Przed aktualizacją ewidencji większość takich nieruchomości gruntowych była zaewidencjonowana jako grunty rolne, przeważnie V i VI klasy (zwolnione ustawowo z podatku rolnego). Spowoduje to wzrost podatku od nieruchomości od 2013 roku i w latach następnych o około 70.000 zł rocznie.

Powyższe działania uwzględniono w zaplanowanym podatku od nieruchomości w 2013 roku i latach następnych. Zaplanowano również dochody z tytułu opłat wynikających z ustawy z dnia 01.07.2011r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw w wysokości 885.600 zł w 2013 roku na pół roku oraz w podwójnej wysokości w roku 2014 i latach następnych.

Przyjęte wartości dochodów z tytułu subwencji ogólnych, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacji, wynikają z informacji przekazanych przez resort finansów oraz Wojewodę Mazowieckiego. W latach następnych prognozuje się wzrost odpowiadający wskaźnikowi inflacji.

2. *Dochody majątkowe*

1. ze sprzedaży majątku

dochody ze sprzedaży majątku gminnego na lata 2013-2015 przyjęto na podstawie wykazów nieruchomości prognozowanych do sprzedaży na poszczególne lata.

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PROGNOZOWANYCH DO SPRZEDAŻY

Rok 2013

Lp.	Opis nieruchomości	Nr działki	Powierz.	Wartość nieruchomości	Cena wyliczenia	Przewidywana kwota uzyskania ze sprzedaży	Uwagi
1	Dokazywnia	494/3 i 495/5	0,1924	113 000	150 000	150 000	Parcela składowa
2	Dokazywnia	494/1	0,6195	298 000	380 000	320 000	Przejęty w 08
3	Pokazywnia	43/3	0,0918	40 500	40 500	43 000	Działek chłopskich
4	Pokazywnia	43/32	0,0918	40 500	40 500	43 000	Działek chłopskich
5	Pokazywnia	43/33	0,0918	40 000	40 500	40 000	Działek chłopskich
6	Waski	329	0,0457	11 500	brak szacunku	11 500	Przejęty w 08
7	Wody Pukhowskie	402	0,1900	8 500	8 500	10 000	Przejęty w 08
					Razem	6 63 000	

Sporządził:
Krzysztof Sobota

Przejęty w 08 02 12

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PROGNOZOWANYCH DO SPRZEDAŻY

Rok 2014

Lp.	Opis nieruchomości	Nr działki	Powierz.	Wartość nieruchomości	Cena wyliczenia	Przewidywana kwota uzyskania ze sprzedaży	Uwagi
1	Pokazywnia	120/1	0,0144	150 000	220 000	300 000	Działek chłopskich
2	Willańska	cz. dz. 25	około 0,0100	brak szacunku	brak szacunku	10 000	Przejęty w 08
3	Pokazywnia	121	0,0376	brak szacunku	brak szacunku	50 000	Przejęty w 08
4	Czerw.	1/3	0,0660	brak szacunku	brak szacunku	20 000	Przejęty w 08
5	Pokazywnia Mała	cz. dz. 21/3	około 0,1000	brak szacunku	brak szacunku	100 000	Działek chłopskich
6	Pokazywnia Mała	cz. dz. 179	około 0,1300	brak szacunku	brak szacunku	15 000	Przejęty w 08
7	Pokazywnia Mała	pozostała cz. dz. 179	około 0,0700	brak szacunku	brak szacunku	8 000	Przejęty w 08
8	Pokazywnia	512/3	1,3999	brak szacunku	brak szacunku	45 000	Przejęty w 08
					Razem	603 000	

Sporządził:
Krzysztof Sobota

Przejęty w 08 02 12

WYKAZ NIERUCHOMOŚCI PROGNOZOWANYCH DO SPRZEDAŻY

Rok 2015

nr	Opis nieruchomości	Str. tekst.	Podst. dan.	Wartość nieruchomości	Wartość szacunkowa	Wartość szacunkowa uzyskana ze sprzedaży	Uwagi
1.	Cieplice	4	0.5300	brak szacunku	brak szacunku	30.000	zakup
2.	Pokrzywnica	75%	1.1160	brak szacunku	brak szacunku	40.000	po wykopku
3.	Dzierżenin	100%	0.6974	brak szacunku	brak szacunku	700.000	plan gm. przy wykopku
4.	Pokrzywnica	434	0.8413	brak szacunku	brak szacunku	50.000	gmina pod wiatr
5.	Pobyłkowo Małe	ok. 2000	0.2000	brak szacunku	brak szacunku	60.000	zakupą Kluszek
Razem						500.000	

Stworzyła:
Zagayna Małgorzata

Dokrzywnica, dn. 23.10.2012 r.

Niemniej jednak dochody z w/w tytułu uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

2. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – w latach 2013 i 2017

1. Umowa Nr 098/2010 z dnia 11.01.2012r. „Rozbudowa z nadbudową istniejącego budynku OSP Dzierżenin o pomieszczenia na potrzeby świetlicy wiejskiej, kwota 500.000 zł na 2013r.
2. Umowa Nr 484/08-00 z dnia 03.11.2011 „Przebudowa drogi gminnej Pobyłkowo Małe-Klusek + aneksy, kwota 909.024,32 zł na 2013r.
3. Umowa Nr 035/11-00 z dnia 16.10.2012r. „Przeciwdziałanie wykluczeniu informacyjnemu”, kwota 1.965.017,24 zł na 2013r.
4. Umowa 007/11-00 z dnia 28.02.2012r. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu”, kwota 153.275,01 zł na 2013r.
5. Umowa 200/10-00 z dnia 18.12.2012r. „Partnerstwo i innowacyjność dla środowiska-efektywne wykorzystanie energii słonecznej w gminie Pokrzywnica”, kwota 6.713.746 zł na lata 2014-2015
6. Umowa 162/11 z dnia 27.11.2012r. „Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Pokrzywnica”, kwota 1.940.344 zł na lata 2014-2014 Złożony wniosek o dofinansowanie budowy sieci kanalizacyjnej w Pokrzywnicy wartość zadania 538.700 zł przyjęto dofinansowanie 75% tj. 404.000 zł

Dochody wynikają z zawartych umów z samorządem Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie ze środków UE inwestycji przedstawionych w wykazie przedsięwzięć do WPF.

II. Wydatki

1. Wydatki bieżące – za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w uchwale budżetowej na 2013r. Dla ustalenia wysokości wydatków przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji.
2. Wydatki majątkowe – za podstawę prognozowania wydatków majątkowych przyjęto obecne możliwości finansowe gminy, uwzględniające spłatę zobowiązań z lat ubiegłych, oraz podpisane umowy na dofinansowanie z UE. W wykazie przedsięwzięć wieloletnich ujęto zadania, które są zgodne ze strategią rozwoju gminy i niezbędne dla realizacji umów zawartych w latach poprzednich.

III. Wynik budżetu

W 2013r. przyjęto w uchwale budżetowej nadwyżkę w wysokości 400.000 zł.

W latach następnych przyjęto również nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

IV. Przychody budżetu

Jedynie w 2013 roku zaplanowane zostały przychody w wysokości 495.700 zł, które przeznacza się na spłatę rat kapitałowych. W latach 2014-2021 z uwagi na planowane nadwyżki nie planuje się przychodów.

V. Rozchody budżetu

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano na podstawie spłaty już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy) oraz planowany do zaciągnięcia kredyt w 2013r.

VI. Dług

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2012r., gdzie dług z tytułu zaciągniętych zobowiązań wynosi 6.463.713 zł. W latach kolejnych dług ten jest zmieniany w związku z planowanymi spłatami zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, czy też emisji obligacji komunalnych. Dług gminy na koniec 2013r. zmniejsza się w porównaniu z 2012r. i wynosi 6.063.713 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2021r. wynosi 0 zł (ostatni rok obowiązkowego wykazywania danych w WPF).

VII. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych i urzędzie gminy Pokrzywnica oraz założono wzrost tych wydatków na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST przyjęto wielkość wydatków zaplanowanych w uchwale budżetowej na 2013r. w rozdziale 75023.

W wydatkach objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych ujęto dane wykazane w załączniku nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Natomiast w inwestycjach kontynuowanych wykazano przedsięwzięcia wieloletnie, rozpoczęte przed 2013r., a kontynuowane w latach następnych.

W nowych wydatkach inwestycyjnych ujęto takie, które dopiero co zaczynają się w danym roku budżetowym i są jednorocznymi przedsięwzięciami.

W uchwale zmiany WPF na lata 2013-2021 uwzględniono zmiany dochodów i wydatków o kwotę 232.768,86 zł wynikających z Zarządzenia Nr 10/2013 Wójta Gminy Pokrzywnica z dnia 30.04.2013r. oraz zwiększenia dochodów i wydatków o kwotę 1.500 zł w związku z otrzymaną decyzją Nr 197/2013/P Oddziału Regionalnego PZU w sprawie dofinansowania prewencyjnego dla OSP, wprowadzoną do budżetu gminy uchwałą Nr XXVIII/157/2013 Rady Gminy Pokrzywnica w dniu 14 maja 2013r.