

Załącznik Nr 2  
Do Uchwały Nr III/17/2010  
Rady Gminy Gniezno  
Z dnia 29.12.2010r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gniezno na lata 2011 – 2019.**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009, założenia makroekonomiczne przyjęte w WFPF, informacje o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Ponieważ Gmina Gniezno ma zaciągnięte zobowiązania (pożyczkę i kredyty) długoterminowe, których termin spłaty kończy się w 2019 roku, prognozę sporządzono na lata 2011 – 2019.

### **I Dochody**

#### Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

W zakresie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych planowane wpływy przyjęto biorąc pod uwagę wykonanie roku 2010. W roku 2011 przyjęto plan zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów tj. kwota 4.740.722,00zł na podstawie pisma Nr ST3-4820/26/2010. Na lata 2012 i 2013 przyjęto wzrost z PIT 110%, 107% w kolejnych latach przyjęto wzrost w granicy 107%.

#### Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych z uwagi na fakt, że Gmina jest słabo rozwinięta gospodarczo, mało jest podatników mających siedzibę na terenie Gminy, wpływy zaplanowano w roku 2011 na poziomie 2.000,00zł, a w latach 2012 i 2013 zaplanowano ich wzrost o 101% i 102%. W następnych latach kierując się ostrożnością prognozowano wzrost tych wpływów na poziomie 102%.

#### Wpływy z podatków i opłat lokalnych

Wpływy z podatków i opłat lokalnych są uzależnione od:  
-ustawowo określonych stawek,

-uchwalenia stawek podatkowych i określenie podmiotów zwolnionych z podatków. Ponieważ stawki podatków przez okres ostatnich trzech lat były uchwalana na niezmiennym poziomie do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wskaźniki:

-2012 – 103%

-2013 – 103%

-2014 – 104%

-2015 – 105%

-2016 – 105,5%

-2017 – 104%

-2018 – 105%

-2019 – 106%

### Dochody majątkowe

Dochody majątkowe stanowią dochody ze sprzedaży majątku. Przyjęto wartość szacunkową nieruchomości (na podstawie operatów szacunkowych sporządzonych dla podobnych nieruchomości) sprzedawanych na podstawie stosownych uchwał organu stanowiącego. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie posiadanych przez Gminę danych geodezyjnych. Ponieważ zasoby Gminy dotyczące gruntów przeznaczonych do sprzedaży sukcesywnie maleją to prognozowane dochody mają również tendencje malejącą.

## **II Wydatki**

Wydatki bieżące (bez odsetek, prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych).

Wzrost wydatków bieżących założono na poziomie 102,5% zgodnie z prognoza makroekonomiczną (MF).

Znaczą pozycją w wydatkach budżetu są wynagrodzenia wraz z pochodnymi, zwłaszcza wynagrodzenia w oświacie. Przy planowaniu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w roku 2012 zastosowano wskaźnik wzrostu 101,5% w latach pozostałych przyjęto wskaźnik na poziomie 102%.

Planując pozostałe wydatki bieżące w tym wydatki związane z funkcjonowaniem JST wzięto pod uwagę wskaźnik inflacji i przyjęto wzrost na poziomie 101,7% w 2012r., 102% w 2013r. oraz 101,6% w pozostałych latach (do 2019r.). Uwzględniono również kierunek rozwoju Gminy wynikający ze Strategii Rozwoju Gminy.

Wydatki majątkowe

Zaplanowane wydatki majątkowe dotyczące roku 2011 przedstawiono w poniższej tabeli

Lp.	Nazwa zadania	Klasyfikacja	Kwota w planie
1.	Dokumentacje na budowę sieci kanalizacyjnych - Skierszewo przyłączy do miasta - Braciszewo przyłączy do Strychowa - Obora przyłączy do Kłecka	010 01010 § 6050	170 000,00
2.	Budowa sieci gazowej - Jankowo Dolne - Jankówko	400 40095 § 6050	130 000,00
3.	Modernizacja domów komunalnych Ganina (dach), Osiniec (remont mieszkania socjalnego) Szczytniki Duchowne (budowa placu zabaw-fundusz sołecki)	700 70005 § 6050	76 500,00
4.	Zakup komputerów dla Urzędu	750 7523 § 6060	8 000,00
5.	<b>Budowa środowiskowej hali sportowej w Jankowie Dolnym (środki UE)</b>	<b>010 01041 § 6058</b> <b>01041 § 6059</b>	<b>500 000,00</b> <b>1 300 000,00</b>
6.	Budowa dróg gminnych	600 60016 § 6050	1 544 300,00
7.	Oświata: podjazd dla dzieci niepełnosprawnych w Jankowie Dolnym i utwardzenie placu (parkingu) przy szkole w Goślinowie	801 80101 § 6050	32 500,00
	Zakup kosiarki - szkoła w Zdziechowie	801 80101 § 6060	4 500,00
	Plac zabaw dla dzieci przy szkole w Strzyżewie Smykowym	801 80101 § 6060	7 345,13
	Zakup obieraczki do ziemniaków - przedszkole w Szczytnikach Duchownych	801 80104 § 6060	4 000,00
8.	Budowa Zakładu Utylizacji Odpadów w Lulkowie	900 90003 § 6610	4 180,00
9.	Budowa lamp oświetlenia ulicznego (Obora, Welnica, Goślinowo, Ganina, Mączniki, Winiary)	900 90015 § 6050	256 469,41
10.	Świetlica Piekary (parking i ogrodzenie) Kapitałny remont świetlicy w Strzyżewie Kościelnym Modliszewo - powiększenie szamba, naprawa schodów Krzyszczewo - doprowadzenie wody do świetlicy, budowa szamba	921 92109 § 6050	535 000,00
	<b>Razem</b>		<b>4 572 794,54</b>

W tabeli przedstawiono jedno zadanie z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3 na łączną kwotę 3.233.972,93zł z tego dofinansowanie 500.000,00zł ze środków PROW na lata 2007-2013. Jest to zadanie dotyczące budowy środowiskowej hali sportowej przy szkole podstawowej w Jankowie Dolnym.

W pozostałych latach uwzględniono zadania dotyczące budowy dróg gminnych, rozbudowy sieci kanalizacyjnych, sieci gazowych, wodociągów, oświetlenia ulicznego oraz budowy szkoły z Zdziechowie, co jest związane z powstawaniem nowych osiedli mieszkalnych na terenie Gminy.

#### Przedsięwzięcia

Zgodnie z uchwałą Rady Gminy Gniezno Nr XXVI/259/08 z dnia 24 października 2008r. w sprawie przystąpienia do realizacji zadania pt. „System unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla gmin objętych Porozumieniem wraz z budową Zakładu zagospodarowania Odpadów w Lulkowie” Wójt Gminy podpisał w/w porozumienie. Koszt wymienionego zadania został podzielony na każdą gminę, która jest zobowiązana zabezpieczyć wkład własny na realizację wspólnego przedsięwzięcia. Gmina Gniezno jest zobowiązana zabezpieczyć środki na okres realizacji tj. lata 2008-2015 w łącznej kwocie 2.508.000,00zł. Na lata 2011-2015 jest to kwota 2.487.751,19zł.

Do roku 2011 planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek na sfinansowanie zadań majątkowych, w kolejnych latach następuje spłata zaciągniętych już zobowiązań, a środki pozostałe do dyspozycji przeznacza się na wzrost wydatków majątkowych i bieżących.

Zgodnie z art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zmianami) Gmina planuje łączne kwoty spłat zobowiązań do dochodów ogółem nie może przekroczyć 15% wymógł ten został spełniony.

Natomiast całkowite zadłużenie Gminy w latach kolejnych nie przekracza maksymalnego poziomu zadłużenia i jest zgodne z art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. 2005r. Nr 249 poz. 2104), która ma moc prawną do 31 grudnia 2013.

## WYJAŚNIENIE DO PROGNOZY KWOTY DŁUGU

Gmina Gniezno wyjaśnia, że w 2010 roku zaciągnęła kredyty w Banku Gospodarstwa Krajowego na łączną kwotę 2.160.000,00zł (słownie: dwamilionystosześćdziesiąttysięczyłotych)