

**w sprawie:** ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2012 – 2015

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.)

Burmistrz Stęszewa zarządza, co następuje:

#### § 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

#### § 2

Informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2011 - 2013 zawiera załącznik Nr 2 do zarządzenia.

#### § 3

1. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2012 – 2015 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej Gminy Stęszew oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.
2. Do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się informację, o której mowa w § 2 zarządzenia.

#### § 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Stęszewa

#### § 5

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Burmistrz Stęszewa  
62-060 Stęszew  
ul. Poznańska 11

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 112  
Burmistrza Stęszewa  
z dnia 10 listopada 2011 roku

Projekt

**Uchwała Nr \_\_\_\_\_  
Rady Miejskiej Gminy Stęszew  
z dnia \_\_\_\_\_**

**w sprawie:** uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2012 – 2015

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 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, poz. 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 poz. 1241 ze zm.) Rada Miejska Gminy Stęszew uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stęszew 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

Traci moc Uchwała Nr IV/20/2011 z dnia 13 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Stęszew na lata 2011 – 2014.

### § 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Stęszewa.

### § 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych WPF

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
1	<u>Dochody ogółem<sup>[1]</sup>, w tym:</u>	37 649 339,00	37 760 750,00	40 000 000,00	41 200 000,00
a	dochody bieżące	33 395 687,00	34 060 750,00	35 000 000,00	36 200 000,00
b	dochody majątkowe, w tym:	4 253 652,00	3 700 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
c	ze sprzedaży majątku	1 301 483,00	3 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2	<u>Wydatki bieżące<sup>[2]</sup> (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	30 509 754,00	30 800 000,00	31 700 000,00	32 300 000,00
a	<u>na wynagrodzenia i składki od nich naliczane<sup>[3]</sup></u>	15 528 048,00	15 760 900,00	15 997 300,00	16 237 300,00
b	<u>związane z funkcjonowaniem organów JST<sup>[4]</sup></u>	3 785 000,00	3 860 000,00	3 930 000,00	4 008 000,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<u>wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp<sup>[5]</sup></u>	4 732,00	4 732,00	532,00	0,00
3	<u>Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)</u>	7 139 585,00	6 960 750,00	8 300 000,00	8 900 000,00
4	<u>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<u>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu<sup>[6]</sup></u>	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<u>Środki do dyspozycji (3+4+5)</u>	7 139 585,00	6 960 750,00	8 300 000,00	8 900 000,00
7	<u>Spłata i obsługa długu, z tego:</u>	2 710 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	4 302 250,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	2 410 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 152 250,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	300 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00
8	<u>Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<u>Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)</u>	4 429 585,00	3 760 750,00	5 100 000,00	4 597 750,00
10	<u>Wydatki majątkowe<sup>[7]</sup>, w tym:</u>	6 637 585,00	6 700 000,00	6 700 000,00	4 597 750,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	2 075 000,00	5 585 000,00	4 700 000,00	0,00
11	<u>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)<sup>[8]</sup></u>	2 208 000,00	2 939 250,00	1 600 000,00	0,00
12	<u>Wynik finansowy budżetu (9-10+11)<sup>[9]</sup></u>	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015
13	<u>Kwota długu<sup>[10]</sup>, w tym:</u>	5 613 000,00	5 552 250,00	4 152 250,00	0,00
a	<u>łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp<sup>[11]</sup></u>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<u>kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
14	<u>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp<sup>[12]</sup></u>	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	<u>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań<sup>[13]</sup></u>	0,071980	0,084744	0,080000	0,104423
a	<u>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp<sup>[14]</sup></u>	0,172126	0,176777	0,153272	0,157085
16	<u>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp<sup>[15]</sup></u>	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
17	<u>Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a +2c -2d):1) -max 15% z art. 169 sufp<sup>[16]</sup></u>	7,20%	8,47%	8,00%	10,44%
18	<u>Zadłużenie/dochody ogółem (13 -13a):1) - max 60% z art. 170 sufp<sup>[17]</sup></u>	14,91%	14,70%	10,38%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	30 809 754,00	31 000 000,00	31 900 000,00	32 450 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	37 447 339,00	37 700 000,00	38 600 000,00	37 047 750,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	202 000,00	60 750,00	1 400 000,00	4 152 250,00
22	Przychody budżetu	2 208 000,00	2 939 250,00	1 600 000,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	2 410 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 152 250,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	2 410 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 152 250,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wolne środki	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	2 208 000,00	2 939 250,00	1 600 000,00	0,00
d	przychody z prywatyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
f	nadwyżka bieżąca	202 000,00	60 750,00	1 400 000,00	4 152 250,00
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:				

\* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

\*\* powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

<sup>[3]</sup> W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

<sup>[4]</sup> Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

<sup>[5]</sup> Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

<sup>[6]</sup> Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

<sup>[7]</sup> Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

<sup>[8]</sup> Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

<sup>[9]</sup> Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

<sup>[10]</sup> W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

<sup>[11]</sup> Skrót supf oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249. poz. 2104 ze zm.).

<sup>[12]</sup> W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

<sup>[13]</sup> W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

<sup>[14]</sup> W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

<sup>[15]</sup> W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp

<sup>[16]</sup> Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

<sup>[17]</sup> W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Burmistrz Stęszewa  
62-060 Stęszew  
ul. Poznańska 11

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr \_\_\_\_\_  
Rady Miejskiej Gminy Stęszew  
z dnia \_\_\_\_\_

## **Objaśnienia przyjętych wartości**

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007-2010, plan dochodów i wydatków na 2011 rok, założenia makroekonomiczne oraz zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

1. Dane historyczne za lata 2007-2010, plan na 2011 rok, założenia na lata 2012-2015.
2. Założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF;  
Założono, że inflacja na 2012 rok wyniesie 2,8%, a na lata 2013 do 2014 – 3%, a na rok 2015 – 3,4%. Wzrost PKB na rok 2012 przyjęto 3,4%, a na lata 2013 do 2015 – 4,1%.

## Szczegółowe objaśnienia przyjętych wartości

### **Dochody:**

Dochody z podatków lokalnych na 2012 rok przyjęto na podstawie uchwalonych stawek podatkowych, natomiast na lata 2013 do 2015 wpływy zwiększono o wielkość zakładanej na te lata inflacji, uwzględniając wzrastające zaległości w zapłacie tych należności.

Dotacje na 2012 rok przyjęto w wielkościach wynikających z zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego, a na lata 2013 do 2015 zakłada się wzrost o 2% w roku 2013, 2,75% w roku 2014 i 3,4% w 2015r.

Subwencja na 2012 rok przyjęta została zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, natomiast na lata 2013 do 2015 założono wzrost od 2% do 3,4% bowiem w minionych latach realny przyrost subwencji wynosił około 3%.

Podatek dochodowy od osób fizycznych na 2012 rok przyjęto zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, a na lata 2013 do 2015 założono wzrost od 2% do 3,4%.

Pozostałe dochody bieżące w 2012 r. zaplanowano biorąc pod uwagę wykonanie za trzy kwartały 2011 roku, natomiast na lata 2013 do 2015 założono wzrost o około 2% do 3,4%.

Dochody majątkowe na rok 2012 zaplanowano ze sprzedaży majątku, z wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dotacji celowych uzyskanych na realizację programów finansowych z udziałem środków europejskich. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w wielkościach znacznie mniejszych niż na rok 2011, bowiem w bieżącym roku, mimo kilku przetargów, nie udało się uzyskać do tej pory zaplanowanych dochodów. Natomiast na lata 2013 do 2015 zaplanowano wyższe wpływy ze sprzedaży mienia, ponieważ zapowiedź budowy drogi S5 od węzła Głuchowo do węzła Wronczyn rodzi nadzieję na to,



że Gmina znajdzie inwestorów, którzy będą zainteresowani zakupem uzbrojonych terenów pod aktywizację gospodarczą.

### **Wydatki:**

Wydatki bieżące na 2012 rok zaplanowano na podstawie złożonych do projektu budżetu wniosków, przy uwzględnieniu planowanej inflacji.

Na lata 2013-2015 założono wzrost wydatków bieżących poniżej planowanej inflacji.

Wydatki majątkowe na rok 2012 zaplanowano uwzględniając zadania rozpoczęte w ubiegłych latach oraz te, które planuje się rozpocząć w 2012 roku. Natomiast na lata 2013-2015 w wydatkach majątkowych zaplanowano środki na realizację przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 3 do Zarządzenia Nr 112 Burmistrza Stęszewa z 10 listopada 2011 r. oraz środki na dalszą budowę sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2012 - 2014

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łącznie nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań[1]
			(w wierszu program/umowa)			(wszystkie lata)			
			od	do		2012	2013	2014	
	Przedsięwzięcia ogółem				12 402 878	2 079 732	5 589 732	4 700 532	12 315 000
	- wydatki bieżące		2010	2014	17 878	4 732	4 732	532	0
	- wydatki majątkowe		2011	2014	12 385 000	2 075 000	5 585 000	4 700 000	12 315 000
	<b>I. Programy, projekty lub zadania (razem)</b>				12 385 000	2 075 000	5 585 000	4 700 000	12 315 000
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				12 385 000	2 075 000	5 585 000	4 700 000	12 315 000
	<b>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>				0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0
	<b>B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)</b>				0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0
	<b>C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)</b>				12 385 000	2 075 000	5 585 000	4 700 000	12 315 000
	- wydatki bieżące							0	0
	- wydatki majątkowe				12 385 000	2 075 000	5 585 000	4 700 000	12 315 000

<b>Program. Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Słupia. Cel Uregulowanie gospodarki ściekowej (Dz.900 rozdz.90001) Wydatki majątkowe</b>	Urząd Miejski Gminy Stęszew								
z tego zadania:		2012	2014	4 100 000	1 515 000	1 585 000	1 000 000	4 100 000	
Budowa kanalizacji sanitarnej w Słupii				4 100 000	1 515 000	1 585 000	1 000 000	4 100 000	
<b>Program. Rozbudowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Stęszew. Cel Uregulowanie gospodarki ściekowej (Dz.900 rozdz.90001) Wydatki majątkowe</b>	Urząd Miejski Gminy Stęszew								
z tego zadania:		2012	2014	2 200 000	500 000	1 000 000	700 000	2 200 000	
Budowa kanalizacji sanitarnej w Stęszewie (ul. Hokejowa, Sportowa, Piłkarska, Sasankowa, Różana, Chabrowa, Makowa, Fiolkowa, część ul. Mosińskiej i Trzebawskiej)				2 200 000	500 000	1 000 000	700 000	2 200 000	
<b>Program. Budowa hali widowiskowo- sportowej w miejscowości Stęszew.Cel; Polepszenie jakości życia mieszkańców poprzez zwiększenie dostępu do infrastruktury sportowej (Dz.926 rozdz. 92601)</b>	Urząd Miejski Gminy Stęszew								
z tego zadania:		2011	2014	6 085 000	60 000	3 000 000	3 000 000	6 015 000	
Budowa hali widowiskowo - sportowej w Stęszewie				6 085 000	60 000	3 000 000	3 000 000	6 015 000	
<b>II. 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:</b>									
<b>[2]</b>				17 878	4 732	4 732	532	0	
- wydatki bieżące				17 878	4 732	4 732	532		
- wydatki majątkowe									
Umowa na obsługę gminy w zakresie BHP (Dz. 750 rozdz. 75023)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2010	2013	15 750	4 200	4 200			
Umowa na usługę: Konto Pocztove - WOKiSS (Dz. 750 rozdz. 75023)		2011	2014	2 128	532	532	532		

<b>III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)</b>					0	0	0	0	0
- wydatki bieżące									

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków

[2] W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów ( w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 upf, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1). Umów na czas nieokreślonych lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się, podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 upf.

Burmistrz Stęszewa  
62-060 Stęszew  
ul. Poznańska 11

Dane historyczne za lata 2007 - 2010, plan na 2011 rok, założenia na 2012 - 2015

Wyszczególnienie		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
inflacja		2,5%	4,2%	3,5%	2,0%	2,3%	2,8%	3,0%	3,0%	3,4%
wzrost PKB		6,8%	5,1%	1,8%	3,0%	3,8%	3,4%	4,1%	4,1%	4,1%
<b>Dochody ogółem,</b>		<b>29 720 307,60</b>	<b>35 538 403,28</b>	<b>32 095 840,99</b>	<b>37 429 867,24</b>	<b>37 923 570,00</b>	<b>37 649 339,00</b>	<b>37 760 750,00</b>	<b>40 000 000,00</b>	<b>41 200 000</b>
<b>z tego:</b>										
<b>I. Dochody bieżące,</b>		<b>28 610 461,95</b>	<b>31 126 274,30</b>	<b>31 374 204,40</b>	<b>32 654 687,53</b>	<b>32 448 764,00</b>	<b>33 395 687,00</b>	<b>34 060 750,00</b>	<b>35 000 000,00</b>	<b>36 200 000</b>
<b>z tego:</b>										
1.	Podatki i opłaty lokalne	7 328 585,94	7 872 269,62	8 178 538,68	8 217 002,16	8 760 016,00	8 892 900,00	9 070 758,00	9 321 111,00	9 640 825
1)	Podatek rolny	802 473,54	977 783,51	1 016 337,93	828 837,20	820 000	1 100 000	1 122 000	1 152 968	1 192 515
2)	Podatek leśny	46 154,50	50 669,80	51 853,90	46 074,60	52 350	62 900	64 158	65 929	68 190
3)	Podatek od nieruchomości	4 812 543,27	4 958 577,21	5 067 904,89	5 482 645,65	6 057 666,00	6 000 000,00	6 120 000,00	6 288 912,00	6 504 622
	- od osób fizycznych	1 953 542,19	2 201 650,14	2 120 185,08	2 415 152,62	2 500 000	2 600 000	2 652 000	2 725 195	2 818 669
	- od osób prawnych	2 859 001,08	2 756 927,07	2 947 719,81	3 067 493,03	3 557 666	3 400 000	3 468 000	3 563 717	3 685 953
4)	Podatek od środków transportowych	837 333,34	842 352,50	852 949,50	998 557,50	1 000 000,00	992 000,00	1 011 840,00	1 039 767,00	1 075 431
	- od osób fizycznych	609 743,30	540 428,20	533 763,80	627 106,50	600 000	642 000	654 840	672 913	695 993
	- od osób prawnych	227 590,04	301 924,30	319 185,70	371 451,00	400 000	350 000	357 000	366 854	379 438
5)	Podatek od czynności cywilnoprawnych	617 782,55	805 964,40	928 834,35	539 523,11	500 000	510 000	520 200	534 557	552 892
6)	Opłaty	131 279,34	147 867,87	165 099,30	238 984,58	270 000	140 000	142 800	146 741	151 774
7)	Pozostałe	81 019,40	89 054,33	95 558,81	82 379,52	60 000	88 000	89 760	92 237	95 401
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7 670 510,86	8 321 661,22	8 079 180,17	7 811 711,85	7 319 812,00	8 937 891,00	9 116 649,00	9 368 268,00	9 689 600
1)	Podatek dochodowy od osób fizycznych	7 317 475,00	7 916 833,00	7 723 485,00	7 476 992	7 039 812	8 637 891	8 810 649	9 053 823	9 364 370
2)	Podatek dochodowy od osób prawnych	353 035,86	404 828,22	355 695,17	334 719,85	280 000	300 000	306 000	314 445	325 230
3.	Dochody z majątku	311 359,36	514 800,72	574 170,32	623 566,24	627 400	626 600	639 132	656 772	679 300
4.	Subwencje	7 182 728,00	8 033 322,00	8 601 863,00	8 904 563,00	9 252 634	9 847 165	10 044 108	10 321 325	10 675 346
5.	Dotacje i środki pozabudżetowe na zadania bieżące	4 480 783,44	4 974 874,20	4 614 049,50	4 725 230,87	4 501 985	3 660 131	3 733 334	3 836 374	3 967 962
6.	Pozostałe dochody bieżące	1 636 494,35	1 409 346,54	1 326 402,73	2 372 613,41	1 986 917	1 431 000	1 456 769	1 496 150	1 546 967
<b>II. Dochody majątkowe,</b>		<b>1 109 845,65</b>	<b>4 412 128,98</b>	<b>721 636,59</b>	<b>4 775 179,71</b>	<b>5 474 806</b>	<b>4 253 652</b>	<b>3 700 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>
<b>z tego:</b>										
1.	Ze sprzedaży majątku	1 076 858,00	4 318 609,00	51 034,00	4 773 797,51	5 307 556	1 301 483	3 000 000	5 000 000	5 000 000
2.	Dotacje i środki na inwestycje	20 000,00	88 265,00	666 000,00	26 400,00	166 250	2 949 669	700 000	0	0

Wydatki	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
inflacja	2,5%	4,2%	3,5%	2,0%	2,3%	2,8%	3,0%	3,0%	3,4%
wzrost PKB	6,8%	5,1%	1,8%	3,0%	3,8%	3,4%	4,1%	4,1%	4,1%
<b>Dział 010</b>	<b>409 734,27</b>	<b>690 477,20</b>	<b>646 779,20</b>	<b>743 970,93</b>	<b>737 838,00</b>	<b>1 190 000,00</b>	<b>198 032,00</b>	<b>202 547,00</b>	<b>194 047,00</b>
Wydatki bieżące	351 883,09	553 856,78	623 779,20	610 245,54	367 898,00	30 000,00	198 032,00	202 547,00	194 047,00
Wydatki majątkowe	57 851,18	136 620,42	23 000,00	133 725,39	369 940,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 020</b>	<b>8 449,00</b>	<b>4 294,12</b>	<b>7 436,50</b>	<b>5 875,01</b>	<b>7 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 100,00</b>	<b>8 280,00</b>	<b>7 940,00</b>
Wydatki bieżące	8 449,00	4 294,12	7 436,50	5 875,01	7 000,00	8 000,00	8 100,00	8 280,00	7 940,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 600</b>	<b>1 853 529,99</b>	<b>4 765 128,81</b>	<b>5 226 257,26</b>	<b>3 986 942,62</b>	<b>2 179 492,00</b>	<b>1 430 000,00</b>	<b>1 439 652,00</b>	<b>1 472 476,00</b>	<b>1 450 776,00</b>
Wydatki bieżące	1 778 641,99	2 743 812,08	5 176 257,26	3 924 742,62	2 139 492,00	1 000 000,00	1 439 652,00	1 472 476,00	1 450 776,00
Wydatki majątkowe	74 888,00	2 021 316,73	50 000,00	62 200,00	40 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 630</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 070,90</b>	<b>205 473,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 100,00</b>	<b>12 375,00</b>	<b>12 855,00</b>
Wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	20 070,90	120 472,00	12 000,00	12 100,00	12 375,00	12 855,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	85 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 700</b>	<b>255 637,01</b>	<b>141 138,70</b>	<b>261 968,46</b>	<b>418 130,07</b>	<b>159 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>251 687,00</b>	<b>257 425,00</b>	<b>246 625,00</b>
Wydatki bieżące	167 419,01	78 085,90	87 401,00	312 232,59	59 000,00	50 000,00	251 687,00	257 425,00	246 625,00
Wydatki majątkowe	88 218,00	63 052,80	174 567,46	105 897,48	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 710</b>	<b>42 756,55</b>	<b>110 250,59</b>	<b>100 970,18</b>	<b>114 964,16</b>	<b>100 000,00</b>	<b>107 500,00</b>	<b>108 200,00</b>	<b>110 660,00</b>	<b>106 020,00</b>
Wydatki bieżące	42 756,55	110 250,59	100 970,18	114 964,16	100 000,00	107 500,00	108 200,00	110 660,00	106 020,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 750</b>	<b>3 001 870,02</b>	<b>3 010 841,50</b>	<b>3 269 050,56</b>	<b>3 293 749,29</b>	<b>4 073 011,00</b>	<b>4 309 000,00</b>	<b>4 338 000,00</b>	<b>4 436 900,00</b>	<b>4 351 000,00</b>
Wydatki bieżące	2 973 148,15	2 981 296,80	3 245 585,59	3 285 652,79	4 023 011,00	4 259 000,00	4 338 000,00	4 436 900,00	4 351 000,00
Wydatki majątkowe	28 721,87	29 544,70	23 464,97	8 096,50	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 751</b>	<b>17 903,34</b>	<b>2 017,00</b>	<b>19 197,00</b>	<b>54 818,28</b>	<b>13 057,00</b>	<b>2 447,00</b>	<b>2 463,00</b>	<b>2 520,00</b>	<b>2 410,00</b>
Wydatki bieżące	17 903,34	2 017,00	19 197,00	54 818,28	13 057,00	2 447,00	2 463,00	2 520,00	2 410,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 754</b>	<b>194 342,52</b>	<b>162 096,61</b>	<b>184 797,88</b>	<b>161 228,38</b>	<b>527 000,00</b>	<b>170 000,00</b>	<b>171 150,00</b>	<b>175 000,00</b>	<b>167 700,00</b>
Wydatki bieżące	147 845,67	162 096,61	133 917,88	161 228,38	142 000,00	170 000,00	171 150,00	175 000,00	167 700,00
Wydatki majątkowe	46 496,85	0,00	50 880,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 756</b>	<b>34 647,26</b>	<b>35 649,33</b>	<b>35 097,58</b>	<b>33 363,49</b>	<b>51 100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wydatki bieżące	34 647,26	35 649,33	35 097,58	33 363,49	51 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 757</b>	<b>108 492,11</b>	<b>197 913,91</b>	<b>169 424,64</b>	<b>150 228,39</b>	<b>300 000,00</b>	<b>300 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>150 000,00</b>
Wydatki bieżące	108 492,11	197 913,91	169 424,64	150 228,39	300 000,00	300 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00

Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 758</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121 439,00</b>	<b>143 100,00</b>	<b>144 066,00</b>	<b>147 350,00</b>	<b>141 180,00</b>
Wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	121 439,00	143 100,00	144 066,00	147 350,00	141 180,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 801</b>	<b>9 961 927,61</b>	<b>11 465 418,21</b>	<b>12 100 537,27</b>	<b>16 688 004,53</b>	<b>14 856 253,00</b>	<b>16 439 843,00</b>	<b>16 550 812,00</b>	<b>16 928 170,00</b>	<b>16 911 970,00</b>
Wydatki bieżące	9 954 606,43	11 433 318,21	11 917 309,47	12 524 673,28	14 480 124,00	16 439 843,00	16 550 812,00	16 928 170,00	16 911 970,00
Wydatki majątkowe	7 321,18	32 100,00	183 227,80	4 163 331,25	376 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 851</b>	<b>378 657,98</b>	<b>199 076,45</b>	<b>253 473,66</b>	<b>275 832,69</b>	<b>281 800,00</b>	<b>233 000,00</b>	<b>234 573,00</b>	<b>239 921,00</b>	<b>229 000,00</b>
Wydatki bieżące	194 166,31	199 076,45	242 573,66	275 832,69	281 800,00	233 000,00	234 573,00	239 921,00	229 000,00
Wydatki majątkowe	184 491,67	0,00	10 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 852</b>	<b>4 338 227,93</b>	<b>4 580 831,64</b>	<b>4 418 336,08</b>	<b>4 651 540,72</b>	<b>5 016 398,00</b>	<b>4 959 949,00</b>	<b>4 993 429,00</b>	<b>5 107 279,00</b>	<b>5 139 300,00</b>
Wydatki bieżące	4 331 867,34	4 576 331,64	4 418 336,08	4 646 844,94	5 016 398,00	4 959 949,00	4 993 429,00	5 107 279,00	5 139 300,00
Wydatki majątkowe	6 360,59	4 500,00	0,00	4 695,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 853</b>	<b>0,00</b>	<b>54 714,56</b>	<b>49 631,81</b>	<b>97 700,19</b>	<b>108 562,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Wydatki bieżące	0,00	54 714,56	49 631,81	97 700,19	108 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 854</b>	<b>366 849,27</b>	<b>132 355,99</b>	<b>134 862,60</b>	<b>144 890,83</b>	<b>134 662,00</b>	<b>101 000,00</b>	<b>101 682,00</b>	<b>104 000,00</b>	<b>101 000,00</b>
Wydatki bieżące	366 849,27	132 355,99	134 862,60	144 890,83	134 662,00	101 000,00	101 682,00	104 000,00	101 000,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 900</b>	<b>10 290 901,54</b>	<b>6 497 541,27</b>	<b>8 719 639,08</b>	<b>6 094 714,89</b>	<b>7 512 757,00</b>	<b>5 786 100,00</b>	<b>4 548 170,00</b>	<b>4 761 243,00</b>	<b>6 085 803,00</b>
Wydatki bieżące	888 332,75	950 589,57	1 085 574,90	1 137 514,82	1 598 720,00	1 618 515,00	848 170,00	1 061 243,00	1 488 053,00
Wydatki majątkowe	9 402 568,79	5 546 951,70	7 634 064,18	4 957 200,07	5 914 037,00	4 167 585,00	3 700 000,00	3 700 000,00	4 597 750,00
<b>Dział 921</b>	<b>600 378,45</b>	<b>640 760,56</b>	<b>885 913,72</b>	<b>684 237,73</b>	<b>1 301 000,00</b>	<b>1 168 000,00</b>	<b>875 884,00</b>	<b>895 854,00</b>	<b>858 354,00</b>
Wydatki bieżące	600 378,45	640 760,56	859 046,12	676 673,73	784 000,00	868 000,00	875 884,00	895 854,00	858 354,00
Wydatki majątkowe	0,00	0,00	26 867,60	7 564,00	517 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Dział 926</b>	<b>268 229,90</b>	<b>264 827,51</b>	<b>1 320 602,23</b>	<b>988 419,64</b>	<b>1 274 512,00</b>	<b>837 400,00</b>	<b>3 522 000,00</b>	<b>3 538 000,00</b>	<b>891 770,00</b>
Wydatki bieżące	268 229,90	237 987,51	252 739,58	479 675,82	472 300,00	507 400,00	522 000,00	538 000,00	891 770,00
Wydatki majątkowe	0,00	26 840,00	1 067 862,65	508 743,82	802 212,00	330 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
<b>Razem:</b>	<b>32 132 534,75</b>	<b>32 955 333,96</b>	<b>37 803 975,71</b>	<b>38 608 682,74</b>	<b>38 960 354,00</b>	<b>37 447 339,00</b>	<b>37 700 000,00</b>	<b>38 600 000,00</b>	<b>37 047 750,00</b>
Wydatki bieżące	22 235 616,62	25 094 407,61	28 559 141,05	28 657 228,45	30 321 035,00	30 809 754,00	31 000 000,00	31 900 000,00	32 450 000,00
Wydatki majątkowe	9 896 918,13	7 860 926,35	9 244 834,66	9 951 454,29	8 639 319,00	6 637 585,00	6 700 000,00	6 700 000,00	4 597 750,00

**Informacja o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2011-2013**

wyszczególnienie	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
dochody bieżące (Db)	28 610 462,00	31 126 274,00	31 374 204,00	32 530 443,00	32 448 764,00	33 395 687,00	34 060 750,00
dochody ze sprzedaży majątku (Sm)	1 076 858,00	4 318 609,00	51 034,00	4 773 798,00	5 307 556,00	1 301 483,00	3 000 000,00
dochody ogółem (D)	29 720 308,00	35 538 403,00	32 095 841,00	37 429 867,00	37 923 570,00	37 649 339,00	37 760 750,00
wydatki bieżące (Wb)	22 235 617,00	25 094 408,00	28 559 141,00	28 657 228,00	30 321 035,00	30 809 754,00	31 000 000,00
koszt obsługi zadłużenia (O)	108 492,00	197 914,00	169 425,00	150 228,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00
spłata rat kapitałowych (R)	920 000,00	2 552 500,00	2 275 000,00	2 340 000,00	2 860 000,00	2 410 000,00	3 000 000,00
zadłużenie na koniec roku (Z)	7 880 000,00	8 190 000,00	9 345 000,00	6 965 000,00	5 815 000,00	5 613 000,00	5 552 250,00
Z / D	26,51%	23,05%	29,12%	18,61%	15,33%	14,91%	14,70%
(R + O) / D	3,46%	7,74%	7,62%	6,65%	8,33%	7,20%	8,47%

Wyliczenie (Db+Sm-Wb)	7 451 703	10 350 475	2 866 097	8 647 013	7 435 285	3 887 416	6 060 750
do dochodów ogółem (D)	0,250728	0,291248	0,089298	0,231019	0,196060	0,103253	0,160504
w %	25,07%	29,12%	8,93%	23,10%	19,61%	10,33%	16,05%

<b>Średnia z 3 lat poprzednich lat</b>				<b>0,210424</b>	<b>0,203855</b>	<b>0,172126</b>	<b>0,176777</b>
<b>w %</b>				<b>21,04%</b>	<b>20,39%</b>	<b>17,21%</b>	<b>17,68%</b>

R+O w 2010 wg nowej ufp <=				7 876 159	7 730 906	6 480 416	6 675 245
R+O w 2010 wg starej ufp <=				5 614 480	5 688 536	5 647 401	5 664 113