

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Kańczuga

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. 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)

**Rada Miejska w Kańczudze
uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Kańczuga wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 – 2018, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 9 088 zł, w tym:

1) w 2013r. do kwoty 9 088 zł;

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony do kwoty 1 200 000 zł.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Kańczuga do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,
 - c) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - d) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 600 000 zł.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr III/16/2010 Rady Miejskiej w Kańczudze z dnia 29 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Kańczuga.

§ 7

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

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
Emil Drag
mgr Emil Drag

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1

Wyszczególnienie	z tego:										z tego:			w tym:			
	z tego:					z tego:					z tego:						
	dochody ogółem		dochody bieżące		w tym:		dochody majątkowe		ze sprzedaży majątku		w tym:		Wydanki ogółem				
	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	1.2.1.	1.2.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.		2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.				
Formuła	[1.1]+[1.2]						[2.1]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]									
Wykonanie 2009	29 100 578,26	27 454 840,47	71 599,94	1 645 737,79	534 737,79	0,00	30 535 685,45	27 485 371,95	27 479 072,37	0,00	79 999,94	6 299,58	6 299,58				6 299,58
Wykonanie 2010	27 050 928,29	25 786 477,07	114 110,71	1 264 451,22	168 393,60	846 857,62	31 330 191,44	26 177 301,01	26 080 284,17	0,00	114 110,71	97 016,84	97 016,84				97 016,84
Plan 3 kw. 2011	29 543 636,99	26 331 057,06	296 261,06	3 212 579,93	577 000,00	1 989 767,93	30 922 980,06	26 523 042,06	26 388 042,06	0,00	311 558,30	135 000,00	135 000,00				135 000,00
2012	33 136 513,70	29 186 949,70	59 591,70	3 949 564,00	584 000,00	3 365 564,00	33 946 513,70	27 486 313,70	27 266 313,70	0,00	59 591,70	220 000,00	220 000,00				220 000,00
2013	31 020 000,00	30 920 000,00	0,00	100 000,00	50 000,00	3 058,00	29 747 100,67	28 722 100,67	28 532 100,67	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00				190 000,00
2014	31 785 000,00	31 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 510 800,00	30 510 800,00	30 350 800,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00				160 000,00
2015	33 156 000,00	33 156 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 881 800,00	31 881 800,00	31 741 800,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00				140 000,00
2016	35 807 000,00	35 807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 872 800,00	34 872 800,00	34 752 800,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00				120 000,00
2017	38 000 000,00	38 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 065 800,00	37 065 800,00	36 985 800,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00				80 000,00
2018	40 000 000,00	40 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 065 800,00	39 065 800,00	39 005 800,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00				60 000,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:				w tym:										
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				3.	4.	5.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu							
											2.2.	2.2.1.		[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.
Lp																				
Formula																				
Wykonanie 2009	3 050 293,50	326 398,00	-1 435 087,19	-30 531,48	2 350 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	5 152 890,43	3 371 896,92	-4 279 263,15	-390 823,94	5 678 885,03	2 179 807,77	0,00	0,00	0,00	3 499 077,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	4 399 938,00	37 348,00	-1 379 343,07	-191 985,00	4 119 343,07	264 521,00	0,00	0,00	0,00	3 854 822,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	6 480 200,00	4 375 784,00	-810 000,00	1 700 636,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	1 025 000,00	9 088,00	1 272 899,33	2 197 899,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	1 274 200,00	1 274 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	1 274 200,00	1 274 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	934 200,00	934 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	934 200,00	934 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	934 200,00	934 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:	wskaźniki z art. 169/170 sulp				
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)				łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)
		6.1.	6.2.	6.1.1.	6.2.							
Lp	6.	6.1.	6.2.	6.1.1.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formule	[6.1]+[6.2]											
Wykonanie 2009	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	6,87%	6,87%	0,71%	0,71%	
Wykonanie 2010	752 000,00	752 000,00	0,00	0,00	4 699 077,26	0,00	1 799 077,26	17,37%	10,72%	3,14%	3,14%	
Plan 3 kw. 2011	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	5 813 899,33	0,00	1 799 077,26	19,68%	13,59%	9,73%	9,73%	
2012	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	6 623 899,33	0,00	0,00	19,99%	19,99%	4,10%	4,10%	
2013	1 272 898,33	1 272 899,33	0,00	0,00	5 351 000,00	0,00	0,00	17,25%	17,25%	4,72%	4,72%	
2014	1 274 200,00	1 274 200,00	0,00	0,00	4 076 800,00	0,00	0,00	12,83%	12,83%	4,51%	4,51%	
2015	1 274 200,00	1 274 200,00	0,00	0,00	2 802 600,00	0,00	0,00	8,45%	8,45%	4,27%	4,27%	
2016	934 200,00	934 200,00	0,00	0,00	1 868 400,00	0,00	0,00	5,22%	5,22%	2,94%	2,94%	
2017	934 200,00	934 200,00	0,00	0,00	934 200,00	0,00	0,00	2,46%	2,46%	2,67%	2,67%	
2018	934 200,00	934 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,49%	2,49%	

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązanych przez ist. przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obiegłych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb-Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp				15.1.	15.2.
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.		
Formuła																
Wykonanie 2009	0,00	1,73%	1,73%	0,71%	TAK	0,71%	TAK	11 678 404,78	2 364 271,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	-0,82%	-0,82%	3,14%	TAK	3,14%	TAK	10 855 267,72	2 316 500,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	1,30%	1,30%	9,73%	TAK	9,73%	TAK	13 332 072,56	3 234 303,00	0,00	37 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	0,74%	6,89%	4,10%	NIE	4,10%	NIE	14 941 452,00	3 094 300,00	0,00	471 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	2,46%	7,25%	4,72%	NIE	4,72%	NIE	15 640 000,00	3 150 000,00	0,00	9 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	5,15%	4,01%	4,51%	TAK	4,51%	TAK	16 260 000,00	3 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	6,05%	3,84%	4,27%	TAK	4,27%	TAK	16 900 000,00	3 408 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	5,03%	2,61%	2,94%	TAK	2,94%	TAK	17 500 000,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	3,49%	2,46%	2,67%	TAK	2,67%	TAK	18 200 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	2,97%	2,34%	2,49%	TAK	2,49%	TAK	18 900 000,00	3 827 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
Emil Drog
 mgr Emil Drog

ZAŁĄCZNIK NR 2

Rok	Zbiorczo przedsięwzięcia												3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) 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; (razem)				
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	471 362,00	0,00	471 362,00	471 362,00	0,00	471 362,00	471 362,00	0,00	471 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	9 088,00	0,00	9 088,00	9 088,00	0,00	9 088,00	9 088,00	0,00	9 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rok	Zbiorczo programy, projekty lub zadania											
	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) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
łącznie nakłady finansowe	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	480 450,00	0,00	480 450,00	0,00	0,00	0,00
2012	471 362,00	0,00	471 362,00	471 362,00	0,00	471 362,00	471 362,00	0,00	471 362,00	0,00	0,00	0,00
2013	9 088,00	0,00	9 088,00	9 088,00	0,00	9 088,00	9 088,00	0,00	9 088,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ



mgr Emil Drag

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)

Wykaz przedsięwzięć **Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					480 450,00	480 450,00	480 450,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					480 450,00	480 450,00	480 450,00
1.[m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Zapewnienie skuteczności dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych, a także podniesienie efektywności działania administracji samorządowej jednostki samorządu terytorialnego	2010	2013			480 450,00	480 450,00	480 450,00

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)

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				471 362,00	9 088,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				471 362,00	9 088,00	0,00	0,00
1.[m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Zapewnienie skuteczności dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych, a także podniesienie efektywności działania administracji samorządowej jednostki samorządu terytorialnego	2010	2013		471 362,00	9 088,00		

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć **Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć **Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY WÓDZ MIEJSKIEJ
 W KRAJACACH
Ewa Dopyga
 Przewodnicząca Rady Miejskiej

Objaśnienia

wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kańczuga na lata 2012 - 2018

Uwagi ogólne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kańczuga na lata 2012 - 2018 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących z kilku procentowym ich wzrostem bazując na wzroście planu dochodów roku 2012 w stosunku do realizowanego w 2011 roku. Jednocześnie w zakresie przyjętego poziomu realizacji planu dochodów majątkowych został określony ich spadek w związku z kończącymi się w latach następnych realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi dofinansowanymi z zewnątrz oraz z znaczącym planowanym spadkiem dochodów z tytułu sprzedaży majątku gminnego.

W zakresie założonego w prognozie planu wydatków bieżących (obok planu dotyczącego roku 2012 odzwierciedlającego projekt Uchwały budżetowej) na lata 2013 - 2018 przyjęto wzrost wielkości wydatków, tak aby w odniesieniu do innych pozycji zawartych w prognozie wieloletniej obrazującej sytuację finansową mogły spełnić w 2014 roku warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczącego wyliczenia indywidualnego dla Miasta i Gminy Kańczuga wskaźnika spłaty kwot zobowiązań z tytułu kredytów do planowanych dochodów ogółem w stosunku do średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Na podstawie zawartych w prognozie danych w zakresie sytuacji finansowej Miasta i Gminy Kańczuga określonej na lata 2012 - 2018 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych wstępnie założeniach (odnoszących się do lat 2012 - 2013) w 2014 roku można było powyższy wymóg ustawy spełnić.

Jest więc to prognoza nie tyle bezpośrednio wiążąca przyjęte rozwiązania planistycznie (jeden z wariantów do przyjęcia), co obrazująca sytuację bieżącą Miasta i Gminy Kańczuga i pokazująca jednocześnie jakimi założeniami należałoby się kierować w latach następnych przy określaniu założeń budżetowych, a także i (przede wszystkim) wykonując przyjęte w budżecie Miasta i Gminy rozwiązania w planach na rok 2012 i kolejne w perspektywie bezwzględного obowiązku spełnienia indywidualnie wyliczonego dla Miasta i Gminy wskaźnika wynikającego z zapisów art.243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody budżetowe.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 3 do 6 % (rok do roku począwszy od wzrostu planu na 2013 do roku 2015) oraz na poziomie około 7% (rok do roku począwszy od wzrostu planu na 2016 do roku 2018).

W zakresie dochodów majątkowych (poz. 1.2) wykazano dochody z tytułu realizacji umów związanych z realizacją zadań inwestycyjnych, które są dofinansowane lub planuje się, że będą one w części finansowane ze środków zewnętrznych oraz wykazano poziom możliwych do realizacji dochodów ze sprzedaży majątku gminnego na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem komunalnym.

Ze względu na kończące się możliwości realizacji w latach kolejnych projektów inwestycyjnych na które można byłoby zdobyć środki finansowe z dotacji przy odpowiednim zabezpieczeniu wkładu własnego dochody majątkowe zostały w kolejnych latach w przyjętych wskaźnikach planu sukcesywnie rok do roku w porównaniu do 2012 zmniejszane, w tym również z tytułu sprzedaży majątku. Natomiast od roku 2014 do roku 2018 nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki budżetowe.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto kilku procentowy wzrost począwszy od planu na 2012 rok w stosunku do obowiązującego planu w 2011 roku. W zakresie pozostałych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego oraz wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w latach 2013 – 2018 założono wzrost o ok. 4 % w stosunku do przyjętego planu na 2012 rok.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich bankowych kredytów długoterminowych. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów budżetowych związanych z spłatą wymagalnych rat kapitałowych.

Nie zaplanowano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż ewentualnych poręczeń na moment sporządzenia prognozy mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartej umowy na lata 2010 – 2013, z dnia 31.08.2010 roku w sprawie określenia szczegółowych zasad współpracy przy realizacji Projektu „PSeAP – Podkarpacki System Administracji Publicznej zaplanowanego do realizacji w ramach 3 osi priorytetowej Społeczeństwo Informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013”
Jednostką odpowiedzialną za realizację w/w przedsięwzięcia jest Urząd Miasta i Gminy Kańczuga.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, nie objętych limitami wydatków.

Przychody budżetowe.

Poza kredytem bankowym długoterminowym zaplanowanym do zaciągnięcia w 2012 roku w łącznej wysokości 1 950 000 zł, a przyjętym do spłaty na lata 2013 – 2018 (325 000 zł – 2013; 325 000 – 2014; 325 000 – 2015, 325 000 – 2016 i 325 000 – 2017, 325 000 - 2018) na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów w zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych - długoterminowych.

Rozchody budżetowe.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie dokonanej analizy treści zawartych umów i wynikających z nich obowiązujących harmonogramów spłat wymagalnych rat kredytowych zaciągniętych w latach poprzednich kredytów bankowych długoterminowych.

Wynik budżetu.

Pozycja 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją I „Dochody ogółem”, w tym pokazaną na część dochodową bieżącą i majątkową z szczególnym uwzględnieniem dochodów z sprzedaży majątku, a pozycją 2 „Wydatki ogółem”, jako suma wydatków majątkowych i wydatków bieżących. Wynik budżetu wskazuje na przyjętą konstrukcję założeń planowania budżetowego danego roku. Przyjęcie w zakresie korelacji dochodów do wydatków ogółem może określić budżet z zaplanowanym deficytem, który musi zostać zabezpieczony w formie przychodów (kredyty bankowe lub nadwyżka z lat ubiegłych i wolne środki) lub z zaplanowaną nadwyżką budżetową, wolnymi środkami budżetu, które jako przychody budżetowe w latach kolejnych związane będą w przyjętych założeniach z spłatą zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych.

Budżet 2012 roku jest planem dochodów i wydatków z założonym deficytem budżetu w kwocie 810 000 zł, natomiast w kolejnych latach prognozuje się konstrukcje budżetu z zakładaną nadwyżką budżetową.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zostaje w prognozie przyjęte założenie, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenie muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach.

Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww. przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww. źródeł przychodów.

Sytuacji jednak opisanych powyżej wraz z zastosowaniem przyjętej zasady dotyczącej finansowania udzielanych pożyczek lub planowanego deficytu budżetu niniejsza prognoza nie przewiduje na moment jej przyjęcia.

Wynik budżetu pomijając budżet 2012 roku z założonym planowanym deficytem i przyjętą formą jego finansowania (przychody z tytułu kredytów bankowych z planem spłaty w latach 2013 – 2018), jest prognozowany w adekwatnej wartości jak rozchody budżetu (poz. 6), stanowiące wartość rocznej spłaty zaciągniętych w latach poprzednich rat kredytów bankowych.

W sensie dosłownym i na podstawie powyższego, pozycja niniejszej prognozy „wynik budżetu” (dochody ogółem minus wydatki ogółem) stanowi źródło finansowania „rozchodów budżetowych” (roczna spłata kredytów długoterminowych) i jest wyrażona w tej samej kwocie.

Zaprezentowane w niniejszej prognozie w pozycji „16” kwoty nadwyżki budżetowej planowanej poszczególnych latach objętych prognozą przeznacza się w pełnej wysokości na spłatę rat kapitałowych, których wysokości wymagalnych kwot wynikających z podpisanych umów kredytowych dla poszczególnych lat została przedstawiona w pozycji „6.1”. Pozycja ta jest niejako rozwinięciem i tożsama z pozycją „6” prognozy i wiąże się z zaplanowanymi w latach 2012 – 2018 rozchodami budżetu.

Ponadto, w niniejszej prognozie przyjęto założenie planistyczne polegające na zaplanowaniu w poszczególnych latach realizację planu nadwyżki operacyjnej wynikającej z różnicy

między planem dochodów bieżących a planem wydatków bieżących powiększonych o wydatki na obsługę długu.

W ramach zaplanowanych kwot nadwyżki operacyjnej w poszczególnych latach objętych prognozą (poz. 4) znajduje się planowany do realizacji wynik budżetu (poz. 3) dla każdego roku, który w tej części (opisanej powyżej) przeznaczony zostaje na spłatę rat kapitałowych z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów – rozchody budżetowe.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pozycja „7” prognozy pokazuje kwotę stanowiącą wartość długu określonego na koniec każdego roku, i który jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem – czego niniejsza prognoza nie przewiduje na moment jej uchwalenia.

Pozycja „12” prognozy wskazuje możliwy dopuszczalny – maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pozycja "12a" prognozy pokazuje relację wynikającą z obliczenia przyjętych wartości związanych z dochodami bieżącymi powiększonymi o dochody ze sprzedaży majątku i pomniejszonych o kwotę wydatków bieżących do dochodów ogółem zaplanowanych w danym roku.

W pozycji "13" prognozy została pokazana relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów.

Jednocześnie w pozycji "13a", powyżej zaprezentowana relacja (poz. 13) została ujęta w formie jej spełnienia (TAK) lub nie spełnienia (NIE) w poszczególnych latach objętych prognozą stanowiącym o wartości spełnienia lub braku spełnienia niniejszego wskaźnika.

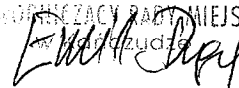
Jest to wobec tego bardzo istotna pozycja prognozy na gruncie obligujących jednostki samorządu terytorialnego (obowiązujących począwszy od 2014 roku) nowych rozwiązań w zakresie możliwości zaciągania długu, monitorując i pokazując stan finansów Miasta i Gminy oraz pozycja, która winna spełniać rolę strategiczną w zakresie przyszłego planowania budżetowego w sensie obowiązku spełniania ustawowych (indywidualnie wyliczonych za okres 3 poprzednich lat) wskaźników związanych z możliwością zaciągania nowego długu oraz jego spłaty.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) na lata 2011 - 2013 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt.6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169 - 171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. progi 15 % i 60 %, które zostały ujęte w pozycji "9" i "9a" oraz "10" i "10a" prognozy.

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kańczuga na lata 2012 - 2018 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych nie zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych w 2012 i 2013 roku.

Jednakże relacja ta zostaje spełniona w 2014 roku oraz w latach kolejnych.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ


mgr Emil Drag