

Zarządzenie Nr 117/2013
Burmistrza Miasta i Gminy Kańczuga
z dnia 14 listopada 2013r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Kańczuga na lata 2014- 2024.

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Tekst jedn. Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.)

Burmistrz Miasta i Gminy Kańczuga
zarządza, co następuje:

§ 1

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie – celem zaopiniowania i Radzie Miejskiej w Kańczudze projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasto i Gminy Kańczuga lata 2014-2024 w brzmieniu stanowiącym Załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Jacek Sotek

**BURMISTRZ MIASTA I GMINY
KAŃCZUGA**



**PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ NA LATA 2014 - 2024**

Kańczuga, listopad 2013r.

UCHWAŁA NR/...../.....
RADY MIEJSKIEJ W KAŃCZUDZE
z dniar.

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 (Tekst jedn. Dz. U. z 2013r., poz. 594), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Tekst jedn. Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Miejska w Kańczudze
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Kańczuga wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 – 2024, 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 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 2 000 000 zł.

§ 4

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 800 000 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XX/231/2012 Rady Miejskiej w Kańczudze z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy Kańczuga.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2014r.

BURMISTRZ
inż. Jacek Sotek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:		
		1.1	Dochody bieżące					w tym:					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Formula	[1]+[1.2]													
Wykonanie 2011	31 025 061,37	27 938 040,40	2 808 214,00	24 630,63	3 728 155,48	2 006 605,00	14 173 373,00	5 606 195,53	3 087 020,97	430 685,70	2 656 335,27			
Wykonanie 2012	32 035 971,97	30 123 233,89	3 069 450,00	58 108,69	3 937 835,73	2 227 940,86	16 140 403,00	5 885 332,10	1 912 738,08	262 547,60	1 650 190,48			
Plan 3 kw. 2013	33 273 743,13	31 833 146,13	3 411 935,00	60 000,00	5 551 679,00	2 674 500,00	16 115 193,00	6 041 777,13	1 440 597,00	251 000,00	1 189 597,00			
Wykonanie 2013 1)	33 273 743,13	31 833 146,13	3 411 935,00	60 000,00	5 551 679,00	2 674 500,00	16 115 193,00	6 041 777,13	1 440 597,00	251 000,00	1 189 597,00			
2014	33 419 526,00	30 511 013,00	3 646 326,00	60 000,00	6 216 364,00	3 152 000,00	15 475 091,00	4 495 137,00	2 908 513,00	300 500,00	2 608 013,00			
2015	31 700 000,00	31 700 000,00	3 750 000,00	61 000,00	6 300 000,00	3 200 000,00	16 000 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00			
2016	32 900 000,00	32 900 000,00	3 800 000,00	62 000,00	6 450 000,00	3 270 000,00	16 600 000,00	4 780 000,00	0,00	0,00	0,00			
2017	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	4 970 000,00	0,00	0,00	0,00			
2018	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	5 160 000,00	0,00	0,00	0,00			
2019	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	5 360 000,00	0,00	0,00	0,00			
2020	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00			
2021	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2022	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2023	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	34 200 000,00	34 200 000,00	3 900 000,00	63 000,00	6 600 000,00	3 300 000,00	17 200 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	z tego:							Wynik budżetu
	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			Wydatki majątkowe	
				Wydatki i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 245, poz. 2104, z późn. zm.)	na spółki przeliczanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przeznaczonego na cele określone w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	
Lp								3
Formuła	[2.1] + [2.2]							[1] - [2]
Wykonanie 2011	29 960 681,58	26 697 918,80	0,00	0,00	0,00	135 000,00	3 262 762,78	1 064 379,79
Wykonanie 2012	32 045 185,57	27 804 655,80	0,00	0,00	0,00	224 258,72	4 240 529,77	-9 213,60
Plan 3 kw. 2013	36 744 008,09	29 625 418,09	0,00	0,00	0,00	200 000,00	7 118 590,00	-3 470 264,96
Wykonanie 2013 1)	36 744 008,09	29 625 418,09	0,00	0,00	0,00	200 000,00	7 118 590,00	-3 470 264,96
2014	31 287 373,00	28 503 827,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	2 783 546,00	2 132 153,00
2015	30 493 392,00	29 993 392,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	500 000,00	1 206 608,00
2016	32 033 392,00	31 533 392,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	500 000,00	866 608,00
2017	33 733 392,01	33 233 392,01	0,00	0,00	0,00	190 000,00	500 000,00	466 607,99
2018	33 833 392,00	33 333 392,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	500 000,00	366 608,00
2019	33 903 392,00	33 403 392,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	500 000,00	296 608,00
2020	33 903 392,00	33 403 392,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	500 000,00	296 608,00
2021	33 903 392,00	33 403 392,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	500 000,00	296 608,00
2022	33 981 392,00	33 481 392,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	500 000,00	218 608,00
2023	33 988 460,00	33 488 460,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	500 000,00	211 540,00
2024	34 092 000,00	33 592 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	500 000,00	108 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:										
		4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych		w tym:	
			4.1	na pokrycie deficytu budżetu	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	{4.1} + {4.2} + {4.3} + {4.4}											
Wykonanie 2011	2 447 621,88	0,00	0,00	647 621,88	647 621,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	1 635 922,84	0,00	0,00	772 922,85	170 087,87	862 999,99	462 999,99	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	4 323 284,96	0,00	0,00	486 707,96	486 707,96	3 836 557,00	2 983 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013 1)	4 323 285,04	0,00	0,00	486 708,04	486 708,04	3 836 557,00	2 983 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	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	
2016	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	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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:						w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		5.1	5.1.1	w tym:		6	6.1	w tym:		6.2	6.3				
				Splaty rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1486)	w tym:						
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.						kwota wyłączeń
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7				
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/1	[(6)+6.1]/1					
Wykonanie 2011	2 739 077,26	2 739 077,26	0,00	0,00	0,00	3 760 000,00	1 799 077,26	1 799 077,26	12,12%	6,32%	0,00				
Wykonanie 2012	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	3 482 999,99	0,00	0,00	10,87%	10,87%	0,00				
Plan 3 kw. 2013	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	6 466 556,99	2 200 000,00	2 200 000,00	19,43%	12,82%	0,00				
Wykonanie 2013 1)	853 000,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	6 466 556,99	2 132 153,00	2 132 153,00	19,43%	13,03%	0,00				
2014	3 212 153,00	3 212 153,00	2 132 153,00	2 132 153,00	0,00	4 334 403,99	0,00	0,00	12,97%	12,97%	0,00				
2015	1 206 608,00	1 206 608,00	0,00	0,00	0,00	3 127 795,99	0,00	0,00	9,87%	9,87%	0,00				
2016	866 608,00	866 608,00	0,00	0,00	0,00	2 261 187,99	0,00	0,00	6,87%	6,87%	0,00				
2017	466 607,99	466 607,99	0,00	0,00	0,00	1 794 580,00	0,00	0,00	5,25%	5,25%	0,00				
2018	366 608,00	366 608,00	0,00	0,00	0,00	1 427 972,00	0,00	0,00	4,18%	4,18%	0,00				
2019	296 608,00	296 608,00	0,00	0,00	0,00	1 131 364,00	0,00	0,00	3,31%	3,31%	0,00				
2020	296 608,00	296 608,00	0,00	0,00	0,00	834 756,00	0,00	0,00	2,44%	2,44%	0,00				
2021	296 608,00	296 608,00	0,00	0,00	0,00	538 148,00	0,00	0,00	1,57%	1,57%	0,00				
2022	218 608,00	218 608,00	0,00	0,00	0,00	319 540,00	0,00	0,00	0,93%	0,93%	0,00				
2023	211 540,00	211 540,00	0,00	0,00	0,00	108 000,00	0,00	0,00	0,32%	0,32%	0,00				
2024	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00				

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		w tym na:					bieżące	majątkowe				
		10.1	10						11.1			
Lp	10	10.1	10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]						
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	13 332 072,56	2 515 239,47	37 348,00	0,00	37 348,00	1 219 293,89	2 001 582,89	41 889,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	14 858 043,62	2 647 964,51	810,00	0,00	810,00	1 768 584,39	2 150 741,38	321 204,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	14 941 491,24	2 709 872,00	357 200,00	0,00	357 200,00	5 548 164,00	1 398 426,00	172 000,00	
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	14 941 491,24	2 709 872,00	357 200,00	0,00	357 200,00	5 548 164,00	1 398 426,00	172 000,00	
2014	2 132 153,00	2 132 153,00	2 132 153,00	14 991 663,00	2 821 600,00	154 021,00	0,00	154 021,00	844 046,00	1 879 500,00	60 000,00	
2015	1 206 608,00	1 206 608,00	1 206 608,00	15 400 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	866 608,00	866 608,00	866 608,00	15 800 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	466 607,99	466 607,99	466 607,99	16 200 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	366 608,00	366 608,00	366 608,00	16 600 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	296 608,00	296 608,00	296 608,00	17 000 000,00	3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	296 608,00	296 608,00	296 608,00	17 500 000,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	296 608,00	296 608,00	296 608,00	18 000 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	218 608,00	218 608,00	218 608,00	18 500 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	211 540,00	211 540,00	211 540,00	19 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	108 000,00	108 000,00	108 000,00	19 500 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		
	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1							13.2	13.3
Wykonanie 2011	454 548,92	370 064,89	370 064,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 781 024,39	1 270 291,34	1 270 291,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 234 478,00	3 324 904,00	3 324 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	4 234 478,00	3 324 904,00	3 324 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	559 836,00	475 860,00	475 860,00	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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	Bilans uzupełniający o dług i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	14.3.3 wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp							
Formuła							
Wykonanie 2011	2 739 077,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	853 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 102 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	998 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	658 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	258 607,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	158 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	88 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	88 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	88 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	89 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	82 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
inż. Jacek Sylek

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BURMISTRZ
inz. Jacek Sotek

Objaśnienia
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy
Kańczuga na lata 2014 - 2024

Uwagi ogólne.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Kańczuga określona na lata 2014 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu w swoich założeniach planistycznych prezentuje dane wynikające z wykonania budżetu Miasta i Gminy w latach 2011 – 2012 a także odzwierciedla przyjęty plan (po zmianach na koniec III kw.) budżetu dla 2013 roku wraz z określeniem przewidywanego jego wykonania na koniec roku oraz założenia projektu uchwały budżetowej na 2014 rok.

Przewidywane wykonanie jest tożsame z planem na III kwartał 2013 roku za wyjątkiem poz. 6.1 i 6.1.1 (kwota wyłączeń z ograniczeń długu), która została wprowadzona na podstawie zawartej umowy pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007 - 2013 na zadanie "Rozbudowa istniejącej komunalnej oczyszczalni ścieków w Krzczowicach" w kwocie 2 132 153 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kańczuga na lata 2014 - 2024 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących z kilku procentowym ich wzrostem bazując na wzroście planu dochodów bieżących roku 2015 w stosunku do planu w roku 2014. 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 2014 odzwierciedlającego projekt Uchwały budżetowej) na lata 2015 – 2024 przyjęto wzrost wielkości wydatków, tak aby w odniesieniu do innych pozycji zawartych w prognozie wieloletniej obrazującej sytuację finansową mogły spełnić 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.

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 2014 i kolejne w perspektywie bezwzględnie obowiązkowego 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 około 4 % (rok do roku począwszy od wzrostu planu na 2015 do roku 2017) mając na uwadze realizację podstawowych dochodów podatkowych oraz rocznych kwot z tytułu pozyskiwanych subwencji i dotacji celowych.

W latach 2018 – 2024 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących gdyż planowanie na te lata obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Określając dochody z tytułu udziałów w podatkach PIT przyjęto iż wpływy z tego tytułu będą rosły w latach 2015 – 2017 średnio o 3% w stosunku do roku poprzedniego. Wartością bazową prognozy udziału w podatkach PIT jest jej wartość wyliczona przez Ministerstwo Finansów na rok 2014, zakładająca wielkość udziału gmin we wpływach z podatku PIT na poziomie 37,53%.

Wpływy z podatku CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu gminy. Ze względów ostrożnościowych w latach 2015- 2017 przyjęto niewielki wzrost wpływów z tytułu podatku CIT w stosunku do roku 2014 tj. około 2%.

Wpływy z podatków zostały oszacowane w latach 2015 – 2017 na poziomie prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,4% w stosunku do roku poprzedniego.

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. Natomiast od roku 2015 do roku 2024 nie planuje się dochodów majątkowych.

Wydatki budżetowe.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto kilku procentowy wzrost począwszy od planu na 2015 rok w stosunku do planu na 2014 rok. W zakresie pozostałych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego oraz wynagrodzeń i składek od nich naliczanych w latach 2015 – 2024 założono wzrost o ok. 3 % w stosunku do planu na 2014 rok.

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

W zakresie wydatków majątkowych (poz. 2.2) w latach 2015 – 2024 zaplanowano wydatki majątkowe na stałym poziomie w kwocie 500 000 zł.

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 – 2014, 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, nie objętych limitami wydatków.

Przychody budżetowe.

Poza kredytem bankowym długoterminowym zaplanowanym do zaciągnięcia w 2014 roku w łącznej wysokości 1 080 000 zł, a przyjętym do spłaty na lata 2015 – 2024 (108 000 – 2015; 108 000 – 2016; 108 000 – 2017; 108 000 – 2018; 108 000 – 2019; 108 000 – 2020; 108 000 – 2021; 108 000 – 2022; 108 000 – 2023; 108 000- 2024) 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 i pożyczek długoterminowych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w roku 2013 i 2014.

W 2014 roku zaplanowano spłatę pożyczki z budżetu państwa na wyprzedzające finansowanie w ramach PROW 2007 - 2013 na zadanie "Rozbudowa istniejącej komunalnej oczyszczalni ścieków w Krzeczowicach" w kwocie 2 132 153 zł.

Wynik budżetu.

Pozycja 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją 1. „Dochody ogółem”, w tym pokazaną na część dochodową bieżącą i majątkową z szczególnym uwzględnieniem dochodów z sprzedaży majątku, a pozycją „Wydatki ogółem”, jako suma wydatków majątkowych i wydatków bieżących. Wynik budżetu wskazuje na przyjętą konstrukcję założeń planowania budżetowego danego roku.

Budżet 2014 roku jest planem dochodów i wydatków z założoną nadwyżką budżetu w kwocie 2 132 153 zł z przeznaczeniem na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie. W kolejnych latach prognozuje się również konstrukcje budżetu z zakładaną nadwyżką budżetową celem sfinansowania rocznej kwoty spłaty długu.

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 w latach 2015 -2024 jest prognozowany w adekwatnej wartości jak rozchody budżetu (poz. 5), stanowiące wartość rocznej spłaty zaciągniętych w latach poprzednich rat kredytów i pożyczek długoterminowych.

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 i pożyczek długoterminowych) i jest wyrażona w tej samej kwocie.

Zaprezentowane w niniejszej prognozie w pozycji (poz. 10) kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznacza się w pełnej wysokości na spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek – rozchody budżetowe.

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

Pozycja „kwota długu” 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.

Ustawa o finansach publicznych zakłada zastosowanie od 2014 roku indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

Planowana łączna spłata zobowiązań w 2014 roku wynosi bez wyłączeń 3 212 153 zł i stanowi 10,21% w stosunku do dochodów ogółem. Po uwzględnieniu wyłączeń tj. kwoty 2 132 153 zł (pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie) stanowi 3,83% do dochodów ogółem przy maksymalnym wskaźniku 6,95%.

Zobowiązania począwszy od 2015 roku wynoszą:

- 1) w 2015 roku – 4,47% przy maksymalnym wskaźniku 7,45%;
- 2) w 2016 roku – 3,24% przy maksymalnym wskaźniku 6,56%;
- 3) w 2017 roku – 1,92% przy maksymalnym wskaźniku 5,48%;
- 4) w 2018 roku – 1,60% przy maksymalnym wskaźniku 4,12%;
- 5) w 2019 roku – 1,36% przy maksymalnym wskaźniku 3,17%;
- 6) w 2020 roku – 1,34% przy maksymalnym wskaźniku 2,56%;
- 7) w 2021 roku – 1,19% przy maksymalnym wskaźniku 2,40%;
- 8) w 2022 roku – 0,93% przy maksymalnym wskaźniku 2,33%;
- 9) w 2023 roku – 0,79% przy maksymalnym wskaźniku 2,25%;
- 10) w 2024 roku – 0,48% przy maksymalnym wskaźniku 2,17%.

Zatem nie zostanie przekroczony wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pozycja "9.3" prognozy pokazuje wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.

Pozycja "9.6" prognozy pokazuje wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem z uwzględnienia wyłączeń z (poz. 5.1.1 prognozy).

Pozycja „9.7 i 9.7.1” prognozy wskazuje możliwy dopuszczalny – maksymalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Jednocześnie w pozycji "9.8 i 9.8.1", została ujęta informacja 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 pokazująca 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.

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kańczuga na lata 2014 - 2024 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych.

BURMISTRZ
imi. Jacek Sotek