

**UCHWAŁA NR XII/98/11
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU
Z DNIA 29 GRUDNIA 2011 R.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2012 – 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 oraz art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z przepisem art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.),

Rada Miejska w Jasieniu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasień na lata 2012 – 2023 obejmującą:

1. dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania 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 3 do niniejszej uchwały**.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

1. programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3; zgodnie z **załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały**.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2012 – 2023 zawarta została w **załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały**.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Jasienia do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Jasienia do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom gminnych jednostek organizacyjnych.

§ 5. Uchyła się z dniem 1 stycznia 2012 r. uchwałę nr IV/14/11 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 27 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2011-2023.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jasienia.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasień na lata 2012 – 2023.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowanie m organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	
			środki z UE*			ze sprzedaży majątku					środki z UE*	podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp			
Lp	1	1a	1a1	1b	1c	1d	2	2a	2b	2c	2d	2e	2f		
Formuła	[1a]+[1b]														
Wykonanie 2009	16 135 923,59	15 703 622,52	0,00	432 301,07	429 599,57	0,00	15 568 066,75	7 612 233,22	1 839 473,94	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2010	18 216 128,55	15 055 812,18	0,00	3 160 316,37	564 754,78	0,00	17 058 490,45	8 061 437,00	1 907 290,58	0,00	0,00	157 527,17	0,00		
Plan 3 kw. 2011	20 846 690,86	16 032 623,86	0,00	4 814 067,00	1 079 200,00	0,00	17 397 078,86	8 510 692,59	2 076 725,00	0,00	0,00	160 923,66	160 923,66		
Przewidywane wykonanie 2011	20 846 690,86	16 032 623,86	0,00	4 814 067,00	1 079 200,00	0,00	17 397 078,86	8 510 692,59	2 076 725,00	0,00	0,00	160 923,66	160 923,66		
2012	20 706 909,42	18 437 510,42	0,00	2 269 399,00	989 400,00	0,00	17 844 510,42	8 980 132,00	2 198 162,00	0,00	0,00	2 798 199,34	0,00		
2013	17 668 112,00	16 918 112,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	15 430 523,82	8 591 826,00	2 141 735,00	0,00	0,00	477 645,86	0,00		
2014	18 091 065,00	17 341 065,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	15 202 557,00	8 579 471,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	18 274 591,00	17 774 591,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	18 718 956,00	18 218 956,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	19 174 430,00	18 674 430,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	19 641 291,00	19 141 291,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	20 119 823,00	19 619 823,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	20 610 319,00	20 110 319,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	20 813 077,00	20 613 077,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	21 328 404,00	21 128 404,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	22 950 593,00	22 750 593,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	15 202 557,00	8 558 603,00	2 141 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		w tym:		Środki do dyspozycji (3+4+5)	Splata i obsługa długu	z tego:				Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)	Środki do dyspozycji (6-7-8)
			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu	rozchody z tytułu splaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych			w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto		
									kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy					
Lp	3	4	4a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8	9	
Formuła	[1]-[2]					[3]+[4]+[5]	[7a]+[7b]						[6]-[7]-[8]	
Wykonanie 2009	567 856,84	3 039 516,96	1 330 757,00	0,00	0,00	3 607 373,80	164 309,13	152 000,00	0,00	12 309,13	0,00	103 879,25	3 339 185,42	
Wykonanie 2010	1 157 638,10	2 478 016,84	0,00	103 879,25	0,00	3 739 534,19	249 939,99	152 000,00	0,00	97 939,99	74 186,46	0,00	3 489 594,20	
Plan 3 kw. 2011	3 449 612,00	1 827 974,00	1 827 974,00	0,00	0,00	5 277 586,00	2 444 512,00	2 052 512,00	1 221 185,00	392 000,00	375 400,00	0,00	2 833 074,00	
Przewidywane wykonanie 2011	3 449 612,00	1 827 974,00	1 827 974,00	0,00	0,00	5 277 586,00	2 444 512,00	2 052 512,00	1 221 185,00	392 000,00	375 400,00	0,00	2 833 074,00	
2012	2 862 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 862 399,00	1 462 018,00	869 018,00	0,00	593 000,00	573 000,00	0,00	1 400 381,00	
2013	2 237 588,18	0,00	0,00	0,00	0,00	2 237 588,18	1 795 480,00	1 218 680,00	0,00	576 800,00	576 800,00	0,00	442 108,18	
2014	2 888 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 508,00	1 724 680,00	1 218 680,00	0,00	506 000,00	506 000,00	0,00	1 163 828,00	
2015	3 072 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 034,00	1 654 180,00	1 218 680,00	0,00	435 500,00	435 500,00	0,00	1 417 854,00	
2016	3 516 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 516 399,00	1 584 180,00	1 218 680,00	0,00	365 500,00	365 500,00	0,00	1 932 219,00	
2017	3 971 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 971 873,00	1 514 380,00	1 218 680,00	0,00	295 700,00	295 700,00	0,00	2 457 493,00	
2018	4 438 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 438 734,00	1 444 680,00	1 218 680,00	0,00	226 000,00	226 000,00	0,00	2 994 054,00	
2019	4 917 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 917 266,00	1 367 586,00	1 217 386,00	0,00	150 200,00	150 200,00	0,00	3 549 680,00	
2020	5 407 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 407 762,00	826 228,00	734 228,00	0,00	92 000,00	92 000,00	0,00	4 581 534,00	
2021	5 610 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 610 520,00	589 371,00	539 371,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	5 021 149,00	
2022	6 125 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 125 847,00	440 690,00	425 690,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	5 685 157,00	
2023	7 748 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 748 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 748 036,00	

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Rozliczenie budżetu (9-10+11)
		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		na pokrycie deficytu budżetu	
Lp	10	10a	10b	11	11a	12
Formuła						[9]-[10]+[11]
Wykonanie 2009	1 117 047,83	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222 137,59
Wykonanie 2010	8 165 056,20	6 040 216,99	0,00	7 212 236,81	7 212 236,81	2 536 774,81
Plan 3 kw. 2011	9 876 049,00	8 872 330,00	0,00	7 042 975,00	7 042 975,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	9 876 049,00	8 872 330,00	0,00	7 042 975,00	7 042 975,00	0,00
2012	4 799 199,00	3 375 286,00	0,00	3 398 818,00	2 529 800,00	0,00
2013	442 108,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 163 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 417 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 932 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 457 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 994 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 549 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 581 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 021 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 685 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 748 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	w tym:	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)					od samodzielnych publicznych ZOZ	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	13	13a	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a
Formuła								$((13))/[1]$	$((13)-[14])/[1]$	$(([7a]+[7b1]+[2c])/[1])$	$(([7a]+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1])$
Wykonanie 2009	755 983,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,69%	4,69%	0,94%	0,94%
Wykonanie 2010	7 804 132,65	0,00	1 221 184,56	0,00	0,00	0,00	0,00	42,84%	36,14%	1,24%	1,24%
Plan 3 kw. 2011	12 430 699,81	0,00	1 221 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59,63%	53,77%	11,65%	5,79%
Przewidywane wykonanie 2011	7 698 955,00	0,00	1 221 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,93%	31,07%	11,65%	5,79%
2012	10 228 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,40%	49,40%	6,96%	6,96%
2013	9 010 075,00	0,00	0,00	0,00	1 218 680,00	0,00	0,00	51,00%	51,00%	10,16%	10,16%
2014	7 791 395,00	0,00	0,00	0,00	1 218 680,00	0,00	0,00	43,07%	43,07%	9,53%	9,53%
2015	6 572 715,00	0,00	0,00	0,00	1 218 680,00	0,00	0,00	35,97%	35,97%	9,05%	9,05%
2016	5 354 035,00	0,00	0,00	0,00	1 218 680,00	0,00	0,00	28,60%	28,60%	8,46%	8,46%
2017	4 135 355,00	0,00	0,00	0,00	1 218 680,00	0,00	0,00	21,57%	21,57%	7,90%	7,90%
2018	2 916 675,00	0,00	0,00	0,00	1 218 680,00	0,00	0,00	14,85%	14,85%	7,36%	7,36%
2019	1 699 289,00	0,00	0,00	0,00	1 217 386,00	0,00	0,00	8,45%	8,45%	6,80%	6,80%
2020	965 061,00	0,00	0,00	0,00	734 228,00	0,00	0,00	4,68%	4,68%	4,01%	4,01%
2021	425 690,00	0,00	0,00	0,00	539 371,00	0,00	0,00	2,05%	2,05%	2,83%	2,83%
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	425 690,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,07%	2,07%
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp					
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	20	20a	21	21a	22	22a
Formuła	$([1a]-[19]+[1c])/[1]$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15])/[1]$	$[21]<=[20a]$	$([7a]+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22]<=[20a]$
Wykonanie 2009	3,43%	3,43%	0,94%	TAK	0,94%	TAK
Wykonanie 2010	-8,43%	-8,43%	1,24%	TAK	1,24%	TAK
Plan 3 kw. 2011	-3,25%	-3,25%	11,65%	TAK	5,79%	TAK
Przewidywane wykonanie 2011	-3,25%	-3,25%	11,65%	TAK	5,79%	TAK
2012	4,78%	-2,75%	6,96%	NIE	6,96%	NIE
2013	9,40%	-2,30%	10,16%	NIE	10,16%	NIE
2014	13,17%	3,64%	9,53%	NIE	9,53%	NIE
2015	14,43%	9,12%	9,05%	TAK	9,05%	TAK
2016	16,83%	12,33%	8,46%	TAK	8,46%	TAK
2017	19,17%	14,81%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
2018	21,45%	16,81%	7,36%	TAK	7,36%	TAK
2019	23,69%	19,15%	6,80%	TAK	6,80%	TAK
2020	25,79%	21,44%	4,01%	TAK	4,01%	TAK
2021	26,72%	23,64%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2022	28,65%	25,40%	2,07%	TAK	2,07%	TAK
2023	33,76%	27,05%	0,00%	TAK	0,00%	TAK

Wyszczególnienie	Dochody bieżące (1a)	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem (1)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]-[24]	[1]	[10]+[19]	[1]-[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Wykonanie 2009	15 703 622,52	15 580 375,88	123 246,64	16 135 923,59	16 697 423,71	-561 500,12	3 039 516,96	255 879,25
Wykonanie 2010	15 055 812,18	17 156 430,44	-2 100 618,26	18 216 128,55	25 321 486,64	-7 105 358,09	9 794 132,90	152 000,00
Plan 3 kw. 2011	16 032 623,86	17 789 078,86	-1 756 455,00	20 846 690,86	27 665 127,86	-6 818 437,00	8 870 949,00	2 052 512,00
Przewidywane wykonanie 2011	16 032 623,86	17 789 078,86	-1 756 455,00	20 846 690,86	27 665 127,86	-6 818 437,00	8 870 949,00	2 052 512,00
2012	18 437 510,42	18 437 510,42	0,00	20 706 909,42	23 236 709,42	-2 529 800,00	3 398 818,00	869 018,00
2013	16 918 112,00	16 007 323,82	910 788,18	17 668 112,00	16 449 432,00	1 218 680,00	0,00	1 218 680,00
2014	17 341 065,00	15 708 557,00	1 632 508,00	18 091 065,00	16 872 385,00	1 218 680,00	0,00	1 218 680,00
2015	17 774 591,00	15 638 057,00	2 136 534,00	18 274 591,00	17 055 911,00	1 218 680,00	0,00	1 218 680,00
2016	18 218 956,00	15 568 057,00	2 650 899,00	18 718 956,00	17 500 276,00	1 218 680,00	0,00	1 218 680,00
2017	18 674 430,00	15 498 257,00	3 176 173,00	19 174 430,00	17 955 750,00	1 218 680,00	0,00	1 218 680,00
2018	19 141 291,00	15 428 557,00	3 712 734,00	19 641 291,00	18 422 611,00	1 218 680,00	0,00	1 218 680,00
2019	19 619 823,00	15 352 757,00	4 267 066,00	20 119 823,00	18 902 437,00	1 217 386,00	0,00	1 217 386,00
2020	20 110 319,00	15 294 557,00	4 815 762,00	20 610 319,00	19 876 091,00	734 228,00	0,00	734 228,00
2021	20 613 077,00	15 252 557,00	5 360 520,00	20 813 077,00	20 273 706,00	539 371,00	0,00	539 371,00
2022	21 128 404,00	15 217 557,00	5 910 847,00	21 328 404,00	20 902 714,00	425 690,00	0,00	425 690,00
2023	22 750 593,00	15 202 557,00	7 548 036,00	22 950 593,00	22 950 593,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	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)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łączne nakłady finansowe	12 742 375,57	5 883 803,57	6 858 572,00	7 778 017,37	919 445,37	6 858 572,00	278 793,20	278 793,20	0,00	4 685 565,00
limit zobowiązań	6 921 131,20	3 545 845,20	3 375 286,00	3 785 286,00	410 000,00	3 375 286,00	278 793,20	278 793,20	0,00	2 857 052,00
2012	6 173 485,34	2 798 199,34	3 375 286,00	3 447 036,74	71 750,74	3 375 286,00	139 396,60	139 396,60	0,00	2 587 052,00
2013	477 645,86	477 645,86	0,00	338 249,26	338 249,26	0,00	139 396,60	139 396,60	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
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		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	
	łączne nakłady finansowe	a	7 103 833,37	919 445,37	6 184 388,00	0,00	0,00	0,00	674 184,00	0,00	674 184,00
	limit zobowiązań	a	3 737 336,00	410 000,00	3 327 336,00	0,00	0,00	0,00	47 950,00	0,00	47 950,00
	2012	a	3 399 086,74	71 750,74	3 327 336,00	0,00	0,00	0,00	47 950,00	0,00	47 950,00
	2013	a	338 249,26	338 249,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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					7 103 833,37	3 737 336,00	3 737 336,00
	- wydatki bieżące					919 445,37	410 000,00	410 000,00
1.[b]	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasieniu	2008	2013		MGOPS	919 445,37	410 000,00	410 000,00
	- wydatki majątkowe					6 184 388,00	3 327 336,00	3 327 336,00
1.[m]	Budowa kanalizacji miasta Jasienia, w tym: I etap obejmujący następujące ulice: Lubską, Mickiewicza, Cmentarną, Jasną, Akacyjną, Brukową, Obrońców, Konopnickiej, Zielonogórką	2009	2012			4 685 565,00	1 828 513,00	1 828 513,00
2.[m]	Budowa ścieżki rowerowej od granicy Gminy Lubsko - Jasień do miejscowości Jasień	2009	2013		Urząd Miejski	1 498 823,00	1 498 823,00	1 498 823,00

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				3 399 086,74	338 249,26	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				71 750,74	338 249,26	0,00	0,00
1.[b]	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasieniu	2008	2013		71 750,74	338 249,26		
	- wydatki majątkowe				3 327 336,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa kanalizacji miasta Jasienia, w tym: I etap obejmujący następujące ulice: Lubską, Mickiewicza, Cmentarną, Jasną, Akacjową, Brukową, Obrońców, Konopnickiej, Zielonogórką	2009	2012		1 828 513,00			
2.[m]	Budowa ścieżki rowerowej od granicy Gminy Lubsko - Jasień do miejscowości Jasień	2009	2013		1 498 823,00	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					674 184,00	47 950,00	47 950,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					674 184,00	47 950,00	47 950,00
1.[m]	Gospodarka odpadami w obrębie powiatów żarskiego i żagańskiego	2010	2012		Urząd Miejski	674 184,00	47 950,00	47 950,00

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				47 950,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				47 950,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Gospodarka odpadami w obrębie powiatów żarskiego i żagańskiego	2010	2012		47 950,00			

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

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					278 793,20	278 793,20	278 793,20
	- wydatki bieżące					278 793,20	278 793,20	278 793,20
1.[b]	Dowożenie uczniów	2012	2013		ZEAS	278 793,20	278 793,20	278 793,20
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				139 396,60	139 396,60	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				139 396,60	139 396,60	0,00	0,00
1.[b]	Dowożenie uczniów	2012	2013		139 396,60	139 396,60		
	- 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					4 685 565,00	2 857 052,00	2 587 052,00
	- wydatki bieżące					4 685 565,00	2 857 052,00	2 587 052,00
1.[b]	Budowa kanalizacji miasta Jasienia	2011	2012		Urząd Miejski	4 685 565,00	2 857 052,00	2 587 052,00

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					2 587 052,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					2 587 052,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Budowa kanalizacji miasta Jasienia	2011	2012			2 587 052,00			

Załącznik nr 3
do uchwały nr XII/98/11
Rady Miejskiej w Jasieniu
z dnia 29 grudnia 2011 r.

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Jasień, listopad 2011 r.

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jasień przygotowana została na lata 2011 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.)¹. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W związku z powyższym prognozę długu sporządzono na okres od 2011 do 2023. Obejmuje ona okres spłaty zobowiązań zaciągniętych w 2010 i 2011 roku, gdzie ostatnia rata spłaty przypada w 2022 roku oraz w przypadku planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2012 roku. Okres spłaty zobowiązań zaciągniętych w 2012 roku przypadłby na koniec 2022 roku.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

$$\begin{aligned} & \text{Dochody ogółem} \\ & - \text{Wydatki bieżące (bez obsługi długu)} \\ & + \text{nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki} \\ \hline & = \text{Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe} \\ & \quad - \text{spłata i obsługa długu} \\ \hline & = \text{ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE} \\ & \quad - \text{Wydatki majątkowe} \\ \hline & = \text{nadwyżka/deficyt środków finansowych} \\ & \quad + \text{kredyty/pożyczki/obligacje} \\ \hline & = \text{WYNIK FINANSOWY BUDŻETU} \end{aligned}$$

¹ Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w dalszej części tekstu oznaczona jest skrótem ufp.

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Pierwszym etapem w procesie tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem oraz porównanie ich z wszystkimi wydatkami bieżącymi niezbędnymi do zapewnienia funkcjonowania Gminy. Na tym etapie pomija się wydatki na obsługę długu.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez obsługi długu) powiększona o kwoty przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z roku poprzedniego i wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ufp, stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje. Im więcej środków finansowych Gmina przeznaczą się na spłatę długu i jego obsługę, tym mniej na nowe inwestycje.

Kwota środków pozostająca po sfinansowaniu inwestycji wskazuje na nadwyżkę, bądź, co z reguły częstsze, na niedobór środków finansowych na realizację inwestycji. Wartość ta, w zależności od tego, czy jest dodatnia, czy też ujemna, wskazuje na ewentualną potrzebę finansowania zewnętrznego w postaci kredytów/pożyczek lub emisji obligacji. Otrzymana w wyniku dodania kwot zaciąganych kredytów/pożyczek/obligacji - wartość stanowi wynik finansowy budżetu. Jest to pomocnicza kategoria zaproponowana w WPF, pozwalająca ocenić, czy Gmina w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.

PROGNOZA DOCHODÓW I WYDATKÓW GMINY

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- prognoza dochodów na lata 2013-2023 obejmuje sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźniki 2,5 % oraz korekty przewidywanych do osiągnięcia wpływów w tytułu uzyskanych kwot dotacji na zadania z udziałem środków z UE.

Głównym źródłem dochodów bieżących będzie podatek od nieruchomości oraz podatek dochodowy od osób fizycznych. Ze względu na kryzys gospodarczy oraz

wprowadzone przez państwo ustawowe ulgi i obniżki stawek podatkowych, a także niewiadome przyszłe posunięcia państwa w tym zakresie, dochody te mogą charakteryzować się niestabilnością.

W wieloletniej prognozie dochodów założono również w latach 2013 – 2014 dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 750.000 zł oraz stopniowe obniżanie do poziomu 200.000 zł. Na takie prognozowanie mają wpływ podjęte prace nad zmianą studium i kierunków zagospodarowania przestrzennego. Należy jednak mieć na uwadze niepewność wykonania dochodów majątkowych, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są wyłącznie na inwestycje, w związku z tym, ewentualny ich brak może wpłynąć na ograniczenie zadań inwestycyjnych bądź na większe wykorzystanie zewnętrznych źródeł finansowania. Z kolei wpływ tych dochodów do budżetu gminy zwiększa możliwości inwestycyjne gminy. Dodatkowo zadania inwestycyjne będą mogły być realizowane przy wypracowaniu faktycznej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

- prognoza dla wydatków bieżących na lata 2013-2023 zakłada zrównanie przewidywanych wydatków z osiąganymi dochodami bieżącymi ze względu na uregulowania zawarte w art. 242 w/w ufp. W latach 2012-2013 wartość wydatków została powiększona o wydatki przewidziane do realizacji w ramach programów z udziałem środków z UE.

Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, planowany wzrost podatku VAT, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub radykalne zmniejszenie zakresu realizacji zadań.

- prognozę dla wydatków majątkowych oparto o realizowane i planowane przedsięwzięcia będące załącznikiem do WPF.

Chcąc realizować inwestycje, jednostka będzie musiała je finansować z kredytów lub pożyczek. Dla zmierzenia możliwości zaciągania nowych zobowiązań niezbędna jest analiza zarówno pod kontem wymogów ustawy o finansach publicznych z 2005 roku jak również „nowej” ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Ustawa z 2005 r. ma zastosowanie dla budżetów lat 2011 – 2013 i obowiązuje w tym okresie ograniczenie długu do kwoty 60% dochodów, jak również limit obsługi długu do 15% dochodów.

Jak wynika z danych zawartych w wieloletniej prognozie finansowej będącej załącznikiem do uchwały Gmina do roku 2013 (do czasu obowiązywania „starej” ustawy o finansach publicznych) zbliży się do granicy poziomu 60% .

Dla roku 2014 i lat następnych wyznacznikiem możliwości finansowych jednostki do obsługi zadłużenia jest limit wyznaczony ustawą o finansach publicznych z 2009 r. Jak wynika z wieloletniej prognozy finansowej uwzględniając obowiązywanie wskaźnika określonego w art. 243 ufp **Gmina Jasień bez wprowadzenia polityki oszczędnościowej w wydatkach bieżących będzie miała poważne problemy z uchwaleniem budżetu na rok 2014.**