

**UCHWAŁA NR XXI/197/12
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU
Z DNIA 27 GRUDNIA 2012 R.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień na lata 2013 – 2024

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.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasień na lata 2013 – 2024 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 2013 – 2024 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. Uchyla się z dniem 1 stycznia 2013 r. uchwałę 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 zmienioną: uchwałą Nr XIII/109/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 9 lutego 2012 r., uchwałą Nr XIV/122/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 29 marca 2012 r., uchwałą Nr XVI/149/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 21 czerwca 2012 r., uchwałą Nr XVII/154/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 29 sierpnia 2012 r., uchwałą Nr XVIII/165/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 11 października 2012 r. oraz uchwałą Nr XIX/173/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 22 listopada 2012 r.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jasienia.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XXI/197/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 27 grudnia 2012 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		ze sprzedaży majątku	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
				1a1				1d
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	18 216 128,55	15 055 812,18	0,00	0,00	3 160 316,37	564 754,78	0,00	0,00
Wykonanie 2011	21 062 800,41	17 330 430,38	0,00	0,00	3 732 370,03	547 899,90	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	20 582 378,32	19 150 383,32	0,00	0,00	1 431 995,00	907 146,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	21 301 465,00	20 364 397,00	0,00	0,00	937 068,00	907 146,00	391 999,00	0,00
2013	22 380 371,42	19 759 407,42	171 150,74	0,00	2 620 964,00	841 500,00	0,00	0,00
2014	20 738 548,00	19 988 548,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2015	21 196 690,00	20 696 690,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2016	21 714 107,00	21 214 107,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2017	22 244 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2018	22 244 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2019	22 244 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2020	22 244 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2021	21 944 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2022	21 944 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2023	21 944 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
2024	21 944 459,00	21 744 459,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:													
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:						Wydatki bieżące na obsługę długu	Wydatki majątkowe	w tym:			
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:			odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]													
Wykonanie 2010	25 321 486,64	17 156 430,44	17 058 490,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 939,99	74 186,46	8 165 056,20	0,00	0,00		
Wykonanie 2011	22 167 462,24	17 530 917,89	17 135 979,19	0,00	0,00	0,00	130 449,09	0,00	394 938,70	378 360,45	4 636 544,35	3 781 364,62	1 950 621,48		
Plan 3 kw. 2012	23 112 178,32	19 150 383,32	18 557 383,32	0,00	0,00	0,00	189 811,32	146 659,67	593 000,00	573 000,00	3 961 795,00	3 563 695,00	1 273 999,00		
1) Wykonanie 2012	20 182 971,00	18 768 236,00	18 175 236,00	0,00	0,00	0,00	189 811,32	146 659,67	593 000,00	573 000,00	1 414 735,00	0,00	0,00		
2013	23 486 935,42	19 759 407,42	19 128 607,42	0,00	0,00	0,00	301 442,34	0,00	630 800,00	610 800,00	3 727 528,00	2 046 163,00	0,00		
2014	20 031 312,00	18 782 607,00	18 320 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 000,00	462 000,00	1 248 705,00	0,00	0,00		
2015	20 070 698,00	19 180 122,00	18 778 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	401 500,00	401 500,00	890 576,00	0,00	0,00		
2016	20 588 115,00	19 492 694,00	19 154 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	338 500,00	338 500,00	1 095 421,00	0,00	0,00		
2017	21 118 467,00	19 716 207,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 700,00	274 700,00	1 402 260,00	0,00	0,00		
2018	21 118 467,00	19 652 507,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 000,00	211 000,00	1 465 960,00	0,00	0,00		
2019	21 119 761,00	19 583 707,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 200,00	142 200,00	1 536 054,00	0,00	0,00		
2020	21 602 919,00	19 531 507,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	2 071 412,00	0,00	0,00		
2021	21 497 776,00	19 496 507,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	2 001 269,00	0,00	0,00		
2022	21 622 835,00	19 467 507,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00	26 000,00	2 155 328,00	0,00	0,00		
2023	21 525 703,00	19 453 507,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	2 072 196,00	0,00	0,00		
2024	21 833 799,00	19 446 507,00	19 441 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	2 387 292,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:									
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu
					na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu		
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a		
Formuła	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]										
Wykonanie 2010	-7 105 358,09	-2 100 618,26	7 316 116,06	0,00	0,00	0,00	0,00	7 212 236,81	7 212 236,81	103 879,25	0,00		
Wykonanie 2011	-1 104 661,83	-200 487,51	4 139 203,65	0,00	0,00	1 827 974,00	1 827 974,00	2 311 229,65	2 311 229,65	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2012	-2 529 800,00	0,00	3 398 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 398 818,00	2 529 800,00	0,00	0,00		
1) Wykonanie 2012	1 118 494,00	1 596 161,00	1 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 000,00	477 665,00	0,00	0,00		
2013	-1 106 564,00	0,00	2 402 764,00	0,00	0,00	1 015 336,00	1 015 336,00	1 387 428,00	1 106 564,00	0,00	0,00		
2014	707 236,00	1 205 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2015	1 125 992,00	1 516 568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	1 125 992,00	1 721 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	1 125 992,00	2 028 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	1 125 992,00	2 091 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	1 124 698,00	2 160 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	641 540,00	2 212 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	446 683,00	2 247 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	321 624,00	2 276 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	418 756,00	2 290 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	110 660,00	2 297 952,00	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 sufp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[7a1])/[1]	
Wykonanie 2010	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	7 804 132,65	0,00	0,00	42,84%	42,84%	1,24%	1,24%	0,00
Wykonanie 2011	2 052 511,56	2 052 511,56	1 221 184,56	0,00	7 698 955,00	0,00	1 221 185,00	36,55%	30,75%	11,54%	5,74%	0,00
Plan 3 kw. 2012	869 018,00	869 018,00	0,00	0,00	10 228 755,00	0,00	0,00	49,70%	49,70%	7,01%	7,01%	0,00
1) Wykonanie 2012	869 018,00	869 018,00	0,00	0,00	8 183 937,00	0,00	0,00	38,42%	38,42%	6,77%	6,77%	0,00
2013	1 296 200,00	1 296 200,00	280 864,00	0,00	8 275 165,00	0,00	0,00	36,98%	36,98%	8,52%	7,27%	0,00
2014	707 236,00	707 236,00	0,00	0,00	7 567 929,00	0,00	0,00	36,49%	36,49%	5,64%	5,64%	0,00
2015	1 125 992,00	1 125 992,00	0,00	0,00	6 441 937,00	0,00	0,00	30,39%	30,39%	7,21%	7,21%	0,00
2016	1 125 992,00	1 125 992,00	0,00	0,00	5 315 945,00	0,00	0,00	24,48%	24,48%	6,74%	6,74%	0,00
2017	1 125 992,00	1 125 992,00	0,00	0,00	4 189 953,00	0,00	0,00	18,84%	18,84%	6,30%	6,30%	0,00
2018	1 125 992,00	1 125 992,00	0,00	0,00	3 063 961,00	0,00	0,00	13,77%	13,77%	6,01%	6,01%	0,00
2019	1 124 698,00	1 124 698,00	0,00	0,00	1 939 263,00	0,00	0,00	8,72%	8,72%	5,70%	5,70%	0,00
2020	641 540,00	641 540,00	0,00	0,00	1 297 723,00	0,00	0,00	5,83%	5,83%	3,29%	3,29%	0,00
2021	446 683,00	446 683,00	0,00	0,00	851 040,00	0,00	0,00	3,88%	3,88%	2,29%	2,29%	0,00
2022	321 624,00	321 624,00	0,00	0,00	529 416,00	0,00	0,00	2,41%	2,41%	1,58%	1,58%	0,00
2023	418 756,00	418 756,00	0,00	0,00	110 660,00	0,00	0,00	0,50%	0,50%	1,96%	1,96%	0,00
2024	110 660,00	110 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,53%	0,53%	0,00

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp									Informacja z art. 226 ust. 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	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
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$\frac{[(1a)-[24]+[1c]]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]]}{[1]}$	$[21] \leq [20a]$	$[21] \leq [20b]$	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1]]}{[1]}$	$[22] \leq [20a]$	$[22] \leq [20b]$				
Wykonanie 2010	-8,43%	-8,43%	-8,43%	1,24%	TAK	TAK	1,24%	TAK	TAK	8 061 437,00	1 907 290,58	157 527,17	6 040 216,99
Wykonanie 2011	1,65%	1,65%	1,65%	11,54%	TAK	TAK	5,74%	TAK	TAK	8 488 022,30	1 857 374,42	130 449,09	3 781 364,62
Plan 3 kw. 2012	4,41%	4,41%	4,41%	7,01%	TAK	TAK	7,01%	TAK	TAK	9 005 264,00	2 118 362,00	189 811,32	3 563 695,00
1) Wykonanie 2012	11,75%	11,75%	11,75%	6,77%	TAK	TAK	6,77%	TAK	TAK	9 270 745,84	2 024 557,00	189 811,32	0,00
2013	3,76%	-0,79%	1,66%	8,52%	NIE	NIE	7,27%	NIE	NIE	9 464 065,00	2 169 482,00	301 442,34	1 827 163,00
2014	9,43%	3,27%	5,72%	5,64%	NIE	TAK	5,64%	NIE	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	12 600,00	298 000,00
2015	9,51%	5,87%	8,31%	7,21%	NIE	TAK	7,21%	NIE	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2016	10,23%	7,57%	7,57%	6,74%	TAK	TAK	6,74%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2017	11,37%	9,72%	9,72%	6,30%	TAK	TAK	6,30%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2018	11,65%	10,37%	10,37%	6,01%	TAK	TAK	6,01%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2019	11,96%	11,08%	11,08%	5,70%	TAK	TAK	5,70%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2020	12,20%	11,66%	11,66%	3,29%	TAK	TAK	3,29%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2021	11,16%	11,94%	11,94%	2,29%	TAK	TAK	2,29%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2022	11,29%	11,77%	11,77%	1,58%	TAK	TAK	1,58%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2023	11,35%	11,55%	11,55%	1,96%	TAK	TAK	1,96%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00
2024	11,38%	11,27%	11,27%	0,53%	TAK	TAK	0,53%	TAK	TAK	9 464 065,00	2 169 482,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spoz						
			w tym:						w tym:
			od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	707 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 125 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	1 125 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 125 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 125 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 124 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	641 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	446 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	321 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	418 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	110 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XXI/197/12 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 27 grudnia 2012

r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					12 550 569,95	2 128 605,34	310 600,00
- wydatki bieżące					5 851 790,95	301 442,34	12 600,00
- wydatki majątkowe					6 698 779,00	1 827 163,00	298 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					7 469 281,75	1 935 313,74	298 000,00
- wydatki bieżące					770 502,75	108 150,74	0,00
- wydatki majątkowe					6 698 779,00	1 827 163,00	298 000,00
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)					6 795 097,75	1 935 313,74	298 000,00
- wydatki bieżące					770 502,75	108 150,74	0,00
Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania klas I-III szkół podstawowych		Urząd Miejski	2012	2013	117 555,90	36 400,00	0,00
Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasieniu		MGOPS	2008	2013	652 946,85	71 750,74	0,00
- wydatki majątkowe					6 024 595,00	1 827 163,00	298 000,00
Budowa kanalizacji miasta Jasienia, w tym: I etap obejmujący następujące ulice: Lubską, Mickiewicza, Cmentarną, Jasną, Akacjową, Brukową, Obrońców, Konopnickiej, Zielonogórką		Urząd Miejski	2009	2013	4 514 515,00	663 163,00	0,00
Rewitalizacja parku miejskiego - etap I		Urząd Miejski	2012	2013	282 000,00	281 000,00	0,00
Termomodernizacja szkół		Urząd Miejski	2012	2014	1 228 080,00	883 000,00	298 000,00

Limit zobowiązań
6 020 557,34
3 895 394,34
2 125 163,00
2 233 313,74
108 150,74
2 125 163,00
2 233 313,74
108 150,74
36 400,00
71 750,74
2 125 163,00
663 163,00
281 000,00
1 181 000,00

Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Jasieniu z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii		Urząd Miejski	2012	2014	1 228 080,00	883 000,00	298 000,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (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)					674 184,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					674 184,00	0,00	0,00
Gospodarka odpadami w obrębie powiatów żarskiego i żagańskiego		Urząd Miejski	2010	2013	674 184,00	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					395 723,20	193 291,60	12 600,00
- wydatki bieżące					395 723,20	193 291,60	12 600,00
Dowożenie uczniów		ZEAS	2012	2013	278 793,20	139 396,60	0,00
Wykonanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego		Urząd Miejski	2012	2013	60 270,00	30 135,00	0,00
Zakup oprogramowania do obsługi prawnej		Urząd Miejski	2012	2014	27 000,00	9 000,00	9 000,00
Zarządzanie cmentarzami		Urząd Miejski	2012	2014	29 660,00	14 760,00	3 600,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)					4 685 565,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					4 685 565,00	0,00	0,00
Budowa kanalizacji miasta Jasienia		Urząd Miejski	2011	2013	4 685 565,00	0,00	0,00

1 181 000,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
205 891,60
205 891,60
139 396,60
30 135,00
18 000,00
18 360,00
0,00
3 581 352,00
3 581 352,00
3 581 352,00

Załącznik nr 3
do uchwały nr XXI/197/12
Rady Miejskiej w Jasieniu
z dnia 27 grudnia 2012 r.

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Jasień, listopad 2012 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 2013 – 2024. 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.). 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 2013 do 2024. Obejmuje ona okres spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach 2010-2012, gdzie ostatnia rata spłaty przypada w 2023 roku oraz w przypadku planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2013 roku. Okres spłaty zobowiązań zaciągniętych w 2013 roku przypadłby na koniec 2024 roku.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem

- Wydatki bieżące (bez obsługi długu)

+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki

= Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe

- spłata i obsługa długu

= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE

- Wydatki majątkowe

= nadwyżka/deficyt środków finansowych

+ kredyty/pożyczki/obligacje

= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

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 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- prognoza dochodów na lata 2014-2024 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 stopniowe obniżanie dochodów ze sprzedaży majątku do poziomu 200.000 zł w 2024 roku. 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 przeznaczane 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 2014-2024 zakłada zrównanie przewidywanych wydatków z osiąganymi dochodami bieżącymi ze względu na uregulowania zawarte w art. 242 w/w ufp.

Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych 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 zaciągnięcia 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.