

**UCHWAŁA NR XXXI/291/13  
RADY MIEJSKIEJ W JASIENIU  
Z DNIA 27 GRUDNIA 2013 R.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jasień  
na lata 2014 – 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorz

ądzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 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. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) **uchwała się, co następuje:**

**§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jasień na lata 2014 – 2022 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 2014 – 2022 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 2014 r. uchwa**

**lę 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 zmienioną: uchwałą Nr XXII/201/13 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 31 stycznia 2013 r., uchwałą Nr XXIII/208/13 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 20 marca 2013 r., uchwałą Nr XXIV/234/13 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 2 maja 2013 r. oraz uchwałą Nr XXX/290/13 Rady Miejskiej w Jasieniu z dnia 19 grudnia 2013 r.**

**§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Jasienia.**

**§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku.**



# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXXI/291/13  
z dnia 2013-12-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2011	21 062 800,41	17 330 430,38	2 070 426,00	139 040,15	3 963 986,35	3 051 267,70	6 183 476,00	4 371 103,21	3 732 370,03	547 899,90	3 173 632,13	
Wykonanie 2012	20 778 696,46	19 783 375,13	2 351 640,00	113 460,81	4 812 630,48	3 759 581,75	7 601 735,00	4 256 791,03	995 321,33	772 461,40	71 452,63	
Plan 3 kw. 2013	23 024 973,75	20 400 809,75	2 652 459,00	100 000,00	5 354 225,50	3 751 065,50	7 154 404,00	4 112 280,57	2 624 164,00	841 500,00	1 769 964,00	
Wykonanie 2013 1)	20 483 197,97	19 187 497,87	2 652 459,00	100 000,00	4 623 672,75	3 268 063,97	6 822 411,00	4 112 280,57	1 295 700,10	203 808,00	1 069 062,00	
2014	20 290 278,41	18 904 366,41	2 779 797,00	100 000,00	5 603 200,00	3 705 000,00	6 077 510,00	3 427 859,41	1 385 912,00	921 500,00	451 412,00	
2015	21 487 047,00	20 987 047,00	2 779 797,00	100 000,00	5 771 296,00	3 816 150,00	6 077 510,00	3 398 345,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2016	21 841 943,00	21 341 943,00	2 779 797,00	100 000,00	5 944 434,00	3 930 634,00	6 077 510,00	3 398 345,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2017	22 072 295,00	21 572 295,00	2 779 797,00	100 000,00	6 122 767,00	4 048 553,00	6 077 510,00	3 398 345,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2018	22 072 295,00	21 572 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2019	22 072 295,00	21 572 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2020	21 704 295,00	21 204 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2021	21 772 295,00	21 572 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	21 908 787,00	21 708 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:						
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych 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 249, poz. 2104, z późn. zm.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.		
Wydatki majątkowe									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	22 167 462,24	17 530 917,89	0,00	0,00	0,00	378 360,45	378 360,45	4 636 544,35	-1 104 661,83
Wykonanie 2012	20 046 281,13	18 628 249,38	0,00	0,00	0,00	460 867,92	460 867,92	1 418 031,75	732 415,33
Plan 3 kw. 2013	24 131 537,75	20 400 809,75	0,00	0,00	0,00	508 800,00	508 800,00	3 730 728,00	-1 106 564,00
Wykonanie 2013 1)	20 119 846,68	19 067 061,16	0,00	0,00	0,00	380 077,63	380 077,63	1 052 785,52	363 351,29
2014	21 402 586,41	20 180 815,41	1 236 136,00	1 196 236,00	0,00	300 000,00	300 000,00	1 221 771,00	-1 112 308,00
2015	21 154 233,00	19 368 122,00	39 900,00	0,00	0,00	273 000,00	273 000,00	1 786 111,00	332 814,00
2016	21 594 911,00	19 488 694,00	39 900,00	0,00	0,00	265 000,00	265 000,00	2 106 217,00	247 032,00
2017	20 989 859,00	19 710 207,00	39 900,00	0,00	0,00	229 000,00	229 000,00	1 279 652,00	1 082 436,00
2018	20 560 503,00	19 645 507,00	39 900,00	0,00	0,00	173 000,00	173 000,00	914 996,00	1 511 792,00
2019	20 561 397,00	19 574 707,00	39 900,00	0,00	0,00	103 000,00	103 000,00	986 690,00	1 510 898,00
2020	20 986 955,00	19 520 507,00	39 900,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	1 466 448,00	717 340,00
2021	21 315 012,00	19 482 507,00	39 900,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	1 832 505,00	457 283,00
2022	21 612 837,00	19 452 507,00	39 900,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	2 160 330,00	295 950,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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	4 139 203,65	0,00	0,00	1 827 974,00	0,00	2 311 229,65	2 311 229,65	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 320 424,84	0,00	0,00	1 966 424,84	0,00	1 354 000,00	477 665,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 402 764,00	0,00	0,00	1 015 336,00	0,00	1 387 428,00	1 106 564,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	2 107 662,00	0,00	0,00	2 107 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 524 685,00	0,00	0,00	1 524 685,00	1 112 308,00	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
2016	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
2018	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
2020	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:			Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
			w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf 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. 1456)	w tym:				kwota wyłączeń przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upf z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upf z 2005 r.			
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	2 052 511,56	2 052 511,56	0,00	1 221 184,56	0,00	7 698 955,00	0,00	0,00	36,55%	36,55%	0,00	
Wykonanie 2012	869 018,00	869 018,00	0,00	0,00	0,00	8 183 937,00	0,00	0,00	39,39%	39,39%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	1 296 200,00	1 296 200,00	0,00	280 864,00	0,00	7 774 962,07	0,00	0,00	33,77%	33,77%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	1 616 015,00	1 616 015,00	0,00	0,00	0,00	6 567 922,00	0,00	0,00	32,06%	32,06%	0,00	
2014	412 377,00	412 377,00	0,00	0,00	0,00	6 155 545,00	0,00	0,00	30,34%	30,34%	0,00	
2015	332 814,00	332 814,00	0,00	0,00	0,00	5 822 731,00	0,00	0,00	27,10%	27,10%	0,00	
2016	247 032,00	247 032,00	0,00	0,00	0,00	5 575 699,00	0,00	0,00	25,53%	25,53%	0,00	
2017	1 082 436,00	1 082 436,00	0,00	0,00	0,00	4 493 263,00	0,00	0,00	20,36%	20,36%	0,00	
2018	1 511 792,00	1 511 792,00	0,00	0,00	0,00	2 981 471,00	0,00	0,00	13,51%	13,51%	0,00	
2019	1 510 898,00	1 510 898,00	0,00	0,00	0,00	1 470 573,00	0,00	0,00	6,66%	6,66%	0,00	
2020	717 340,00	717 340,00	0,00	0,00	0,00	753 233,00	0,00	0,00	3,47%	3,47%	0,00	
2021	457 283,00	457 283,00	0,00	0,00	0,00	295 950,00	0,00	0,00	1,36%	1,36%	0,00	
2022	295 950,00	295 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6)) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]	((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]		((2.1.1)+[2.1.3.1]+[5.1]+[9.5]-[5.1.1]-[2.1.1.1])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	-200 487,51	1 627 486,49	11,54%	11,54%	11,54%	11,54%	0,00	11,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	1 155 125,75	3 121 550,59	6,40%	6,40%	6,40%	6,40%	0,00	6,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 015 336,00	7,84%	7,84%	7,84%	7,84%	0,00	7,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	120 436,71	2 228 098,71	9,75%	9,75%	9,75%	9,75%	0,00	9,75%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	-1 276 449,00	248 236,00	9,60%	x	9,60%	3,71%	0,00	3,71%	4,86%	4,17%	TAK	TAK
2015	1 618 925,00	1 618 925,00	3,01%	x	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	3,73%	3,04%	TAK	TAK
2016	1 853 249,00	1 853 249,00	2,53%	x	2,53%	2,53%	0,00	2,53%	3,92%	3,23%	TAK	TAK
2017	1 862 088,00	1 862 088,00	6,12%	x	6,12%	6,12%	0,00	6,12%	6,29%	6,29%	TAK	TAK
2018	1 926 788,00	1 926 788,00	7,81%	x	7,81%	7,81%	0,00	7,81%	10,44%	10,44%	TAK	TAK
2019	1 997 588,00	1 997 588,00	7,49%	x	7,49%	7,49%	0,00	7,49%	10,82%	10,82%	TAK	TAK
2020	1 683 788,00	1 683 788,00	3,71%	x	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2021	2 089 788,00	2 089 788,00	2,39%	x	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2022	2 256 280,00	2 256 280,00	1,56%	x	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	10,63%	10,63%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	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	8 379 004,22	1 960 736,83	3 911 813,71	130 449,09	3 781 364,62	4 158 642,72	202 017,05	204 366,57
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 933 284,97	2 093 375,84	189 811,32	189 811,32	0,00	1 210 450,74	192 669,58	56 911,43
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	9 353 059,08	2 505 462,00	1 933 731,42	116 568,42	1 817 163,00	284 200,00	1 502 618,00	1 250 747,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	9 353 059,08	2 369 392,78	750 571,30	116 568,42	634 002,88	270 178,54	40 000,00	408 782,64
2014	0,00	0,00	9 402 965,00	2 592 177,00	352 271,00	23 500,00	328 771,00	328 771,00	511 771,00	710 000,00
2015	332 814,00	332 814,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2016	247 032,00	247 032,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 082 436,00	1 082 436,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 511 792,00	1 511 792,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 510 898,00	1 510 898,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	717 340,00	717 340,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	457 283,00	334 887,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	295 950,00	221 228,00	9 464 065,00	2 488 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody 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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	154 538,32	148 671,11	148 671,11	3 173 632,13	3 173 632,13	3 173 632,13	130 449,09	110 828,88	110 828,88
Wykonanie 2012	154 373,47	138 770,19	138 770,19	71 452,63	71 452,63	71 452,63	185 314,97	151 853,84	151 853,84
Plan 3 kw. 2013	176 520,74	167 453,16	104 453,16	1 769 964,00	1 769 964,00	1 074 964,00	233 568,42	162 083,16	116 568,42
Wykonanie 2013 1)	113 520,74	104 453,16	104 453,16	1 069 062,00	1 069 062,00	1 069 062,00	116 568,42	116 568,42	116 568,12
2014	187 219,41	178 585,05	19 975,00	451 412,00	451 412,00	381 210,00	250 119,41	178 585,05	23 500,00
2015	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
2017	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
2019	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
2021	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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych 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 jednostkę samorządu 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	3 781 364,62	1 950 621,48	1 950 621,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 032 453,37	862 727,28	862 727,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 426 781,00	1 169 964,00	1 169 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 012 785,52	194 002,88	194 002,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 204 771,00	301 412,00	1 204 771,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	2 052 511,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	869 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 015 336,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 616 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	412 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	332 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	247 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 082 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 511 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 510 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	717 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	457 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	295 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXI/291/13  
z dnia 2013-12-27

kwoty w  
zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				510 087,51	352 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				141 055,90	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				369 031,61	328 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				510 087,51	352 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				141 055,90	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania klas I-III szkół podstawowych	Urząd Miejski	2012	2014	141 055,90	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				369 031,61	328 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa wodociągu w m. Jaryszów	Urząd Miejski	2010	2014	369 031,61	328 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	352 271,00
0,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	328 771,00
0,00	0,00	0,00	0,00	352 271,00

0,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	23 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	328 771,00
0,00	0,00	0,00	0,00	328 771,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Załącznik nr 3  
do uchwały nr XXXI/291/13  
Rady Miejskiej w Jasieniu  
z dnia 27 grudnia 2013 r.**

# **Objaśnienia**

**do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Jasień, grudzień 2013 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 2014 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o *finansach publicznych* (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 2014 do 2022. Obejmuje ona okres spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach 2010-2012.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

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

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 przeznacza 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 charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

1. dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dochody ogółem w 2014 wynoszą 20.290.278,41 zł, wartości określono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013, prognoz określonych w pismach Ministerstwa Finansów oraz Wojewody Lubuskiego, a dla środków z UE wartości wynikające z podpisanych umów o dofinansowanie ze środków PROW na lata 2007-2013 oraz złożone wnioski o dofinansowanie. Dla lat 2015-2022 przyjęto wartości stałe skorygowane ewentualnie o środki z UE.

W wieloletniej prognozie dochodów założono stopniowe obniżanie dochodów ze sprzedaży majątku do poziomu 200.000 zł w 2022 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;

3. wydatki ogółem w 2014 r. wynoszą 21.402.586,41 zł. Wartości dla wydatków bieżących określono na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013, a dla wydatków majątkowych w szczególności

na podstawie zawartych umów z IZ na dofinansowanie zadań ze środków UE, na które Gmina podpisała umowy oraz podpisanego porozumienia z Gminą Lubsko. Dla wydatków bieżących nieznajdujących pokrycia w dochodach bieżących zaangażowano wolne środki, o których mowa w art. 217 ufp. Taki sposób pokrywania wydatków bieżących powoduje w latach następnych zmniejszenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ufp. tzn. zmniejsza się możliwość do regulowania zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz spłaty odsetek wg. podpisanych z kredytodawcami umów;

4. dla wydatków w latach 2015-2022 założono ograniczenie wydatków bieżących z jednoczesnym osiągnięciem nadwyżki budżetowej, którą Gmina mogłaby przeznaczać na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań;

rozchody w latach 2014-2022 zaplanowano w wysokościach wynikających z podpisanych umów kredytowych wraz z aneksami.

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 redukcji wydatków bieżących, a w ostateczności bez wprowadzenia polityki oszczędnościowej będzie miała poważne problemy z uchwalaniem przyszłych budżetów.