

**UCHWAŁA NR XXII/140/11
RADY MIEJSKIEJ W POŁAŃCU**

z dnia 28 grudnia 2011 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2012-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami¹⁾) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późniejszymi zmianami²⁾) Rada Miejska w Połaniu uchwala:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Gminy Połaniec na lata 2012-2027 obejmującą :

- 1) dochody i wydatki bieżące budżetu Miasta i Gminy Połaniec, w tym wydatki:
 - na obsługę długu,
 - z tytułu gwarancji i poręczeń,
 - na planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - związane z funkcjonowaniem organów Miasta i Gminy.
- 2) dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu Miasta i Gminy Połaniec,
- 4) sposób sfinansowania deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu Miasta i Gminy Połaniec, kwotę długu w tym relację, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 6) objaśnienia przyjętych wartości z pkt 1-5 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta i Gminy Połaniec na lata 2012 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Połaniec do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 3,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym (2012) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i Gminy i termin zapłaty upływa w 2012 roku

§ 4. Traci moc Uchwała Nr V/14/11 Rady Miejskiej w Połaniu z dnia 20 stycznia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2011-2027.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Połaniec.

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

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003 r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675, z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28 poz. 146, Nr 96 poz. 620, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Połaniec na lata 2012 - 2027

| Lp | Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | Wydaki ogółem | z tego: | | | | | | | |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--|-------------------------------|---|------------|---|--------|
| | | | dochody bieżące | w tym: | | ze sprzedaży majątku | | Wydaki bieżące razem | z tego: | | | | w tym: | | |
| | | | | środki z UE* | dochody majątkowe | | | | środki z UE* | Wydaki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiarywanycy papierów wartościowych) | w tym: | | | na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 | w tym: |
| | | | | | | | | | | | z tytułu gwarancji i poręczeń | podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 u.p.r./tłuszczone | | | |
| 1. | 1.1. | 1.1.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | 2. | 2.1. | 2.1.1. | 2.1.1.1. | 2.1.1.2. | 2.1.2. | 2.1.2.1. | | | |
| Formuła | (1.1)+(1.2) | | | | | (2.1)+(2.2) | (2.1)+(2.2) | | | | | | | | |
| Wykonanie 2009 | 44 598 148,07 | 38 677 470,49 | 0,00 | 5 920 677,58 | 75 267,40 | 4 557 970,62 | 52 431 676,29 | 33 958 665,16 | 33 914 303,16 | 0,00 | 0,00 | 187 396,49 | 44 362,00 | 44 362,00 | |
| Wykonanie 2010 | 75 682 557,60 | 68 418 293,45 | 406 398,06 | 7 264 244,15 | 122 717,16 | 7 027 802,30 | 82 764 282,89 | 61 750 622,42 | 61 383 192,42 | 0,00 | 0,00 | 210 934,81 | 376 430,00 | 376 430,00 | |
| Plan 3 kw. 2011 | 64 026 542,00 | 50 732 734,00 | 642 470,00 | 13 293 808,00 | 364 985,00 | 8 852 964,00 | 62 770 310,00 | 41 692 887,00 | 41 050 073,00 | 257 170,00 | 0,00 | 641 543,00 | 642 814,00 | 642 814,00 | |
| Przewidywane wykonanie 2011 | 66 164 557,00 | 52 737 238,00 | 670 067,00 | 13 427 319,00 | 364 985,00 | 8 988 370,00 | 64 908 325,00 | 43 635 697,00 | 42 992 883,00 | 257 170,00 | 0,00 | 669 140,00 | 542 814,00 | 542 814,00 | |
| 2012 | 57 398 232,00 | 48 879 244,00 | 411 478,00 | 8 518 988,00 | 130 000,00 | 8 389 988,00 | 54 748 232,00 | 36 084 813,00 | 35 814 738,00 | 268 910,00 | 0,00 | 411 478,00 | 480 075,00 | 480 075,00 | |
| 2013 | 49 328 861,00 | 47 398 861,00 | 165 255,00 | 1 930 000,00 | 130 000,00 | 1 800 000,00 | 46 678 861,00 | 37 587 811,00 | 37 262 986,00 | 373 878,00 | 0,00 | 0,00 | 324 825,00 | 324 825,00 | |
| 2014 | 49 661 809,00 | 49 531 809,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 40 511 809,00 | 39 307 260,00 | 39 126 135,00 | 458 680,00 | 0,00 | 0,00 | 181 125,00 | 181 125,00 | |
| 2015 | 51 890 741,00 | 51 760 741,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 50 740 741,00 | 41 194 567,00 | 41 082 442,00 | 446 034,00 | 0,00 | 0,00 | 112 125,00 | 112 125,00 | |
| 2016 | 54 219 974,00 | 54 089 974,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 53 357 474,00 | 43 179 689,00 | 43 136 564,00 | 433 483,00 | 0,00 | 0,00 | 43 125,00 | 43 125,00 | |
| 2017 | 56 654 023,00 | 56 524 023,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 56 654 023,00 | 45 293 392,00 | 45 293 392,00 | 420 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2018 | 59 197 604,00 | 59 067 604,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 59 197 604,00 | 47 558 062,00 | 47 558 062,00 | 408 070,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 61 856 646,00 | 61 726 646,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 61 856 646,00 | 49 935 965,00 | 49 935 965,00 | 396 415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2020 | 64 633 300,00 | 64 503 300,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 64 633 300,00 | 52 432 763,00 | 52 432 763,00 | 382 828,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 67 535 949,00 | 67 405 949,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 67 535 949,00 | 55 054 401,00 | 55 054 401,00 | 370 488,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 70 569 217,00 | 70 439 217,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 70 569 217,00 | 57 807 121,00 | 57 807 121,00 | 219 341,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 73 738 981,00 | 73 608 981,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 73 738 981,00 | 60 607 477,00 | 60 607 477,00 | 141 275,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 77 051 385,00 | 76 921 385,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 77 051 385,00 | 63 732 351,00 | 63 732 351,00 | 137 968,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 80 512 848,00 | 80 382 848,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 80 512 848,00 | 66 918 969,00 | 66 918 969,00 | 134 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 84 531 990,00 | 84 401 990,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 84 531 990,00 | 70 264 917,00 | 70 264 917,00 | 131 263,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 88 752 090,00 | 88 622 090,00 | 0,00 | 130 000,00 | 130 000,00 | 0,00 | 88 752 090,00 | 73 778 163,00 | 73 778 163,00 | 32 293,00 | 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 | | | Wynik budżetu | Dochody bieżące - wydatki bieżące | Przychody budżetu | z tego: | | | | | |
|--------------------------------|-------------------|--|---------------|--------------------------------------|-------------------|--|---------------------------------|--|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | Wydatki majątkowe | w tym | | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 1 pkt 6 u.p., angażowane w budżecie roku bieżącego | w tym | Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu | Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych | w tym | |
| | | na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 | | | | | na pokrycie deficytu budżetu | | | na pokrycie deficytu budżetu | na pokrycie deficytu budżetu |
| Lp | 2.2 | 2.2.1 | 3 | 4 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.2 | 5.2.1 | 5.3 | 5.3.1 |
| Formuła | | | (1)-(2) | (1)-(2)-(3) | (5)-(5.2)-(5.3) | | | | | | |
| Wykonanie 2009 | 18 473 211,13 | 7 770 196,00 | -7 803 626,22 | 4 718 806,33 | 17 080 714,76 | 6 080 714,76 | 6 080 714,76 | 6 000 000,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 1 753 113,29 |
| Wykonanie 2010 | 21 004 660,27 | 6 534 513,60 | -7 081 746,09 | 6 658 671,03 | 10 771 625,00 | 3 802 697,00 | 3 802 697,00 | 68 928,00 | 0,00 | 6 900 000,00 | 3 279 046,09 |
| Plan 3 kw. 2011 | 21 077 423,00 | 6 620 673,00 | 1 296 232,00 | 9 039 847,00 | 5 422 238,00 | 1 422 238,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przewidywane wykonanie 2011 | 21 372 628,00 | 6 431 482,00 | 1 296 232,00 | 9 201 541,00 | 1 422 238,00 | 1 422 238,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2012 | 18 653 419,00 | 8 388 988,00 | 2 650 000,00 | 12 784 431,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2013 | 9 001 080,00 | 0,00 | 2 050 000,00 | 9 811 050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 9 204 549,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 10 224 549,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 9 546 174,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 10 596 174,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 10 177 785,00 | 0,00 | 862 500,00 | 10 910 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 11 360 631,00 | 0,00 | 0,00 | 11 230 631,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 11 639 542,00 | 0,00 | 0,00 | 11 509 542,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 11 019 681,00 | 0,00 | 0,00 | 11 789 681,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 12 200 537,00 | 0,00 | 0,00 | 12 070 537,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 12 481 546,00 | 0,00 | 0,00 | 12 351 546,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 12 762 096,00 | 0,00 | 0,00 | 12 632 096,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 13 041 504,00 | 0,00 | 0,00 | 12 911 504,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 13 319 034,00 | 0,00 | 0,00 | 13 189 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 13 593 879,00 | 0,00 | 0,00 | 13 463 879,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 14 267 073,00 | 0,00 | 0,00 | 14 137 073,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 14 973 927,00 | 0,00 | 0,00 | 14 843 927,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | z tego | | | Kwota długu | w tym: | | wskazniki z art. 169/170 sulp | | | |
|-----------------------------|------------------|---|---|---|---------------|--|--|---|--|---|--|
| | | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup 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 sulp | Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń) | Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń) | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń) | Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń) |
| | | | kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 upr oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy | Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki) | | | | | | | |
| Lp | 6. | 6.1 | 6.1.1 | 6.2. | 7 | 7.1 | 8. | 9. | 9a | 10 | 10a |
| Formuła | 6.1/6.2 | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2009 | 5 456 219,75 | 444 199,75 | 0,00 | 5 012 030,00 | 6 889 698,83 | 0,00 | 0,00 | 15,45% | 15,45% | 1,10% | 1,10% |
| Wykonanie 2010 | 2 245 616,00 | 2 193 716,00 | 0,00 | 51 900,00 | 11 232 571,81 | 0,00 | 0,00 | 14,84% | 14,84% | 3,40% | 3,40% |
| Plan 3 kw. 2011 | 6 678 470,00 | 2 678 470,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 9 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 14,25% | 14,25% | 5,59% | 5,59% |
| Przewidywane wykonanie 2011 | 2 678 470,00 | 2 678 470,00 | 0,00 | 0,00 | 8 462 500,00 | 0,00 | 0,00 | 12,79% | 12,79% | 5,26% | 5,26% |
| 2012 | 2 650 000,00 | 2 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 812 500,00 | 0,00 | 0,00 | 10,13% | 10,13% | 5,92% | 6,92% |
| 2013 | 2 650 000,00 | 2 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 162 500,00 | 0,00 | 0,00 | 6,41% | 6,41% | 6,79% | 6,79% |
| 2014 | 1 150 000,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 012 500,00 | 0,00 | 0,00 | 4,05% | 4,05% | 3,60% | 3,60% |
| 2015 | 1 150 000,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 862 500,00 | 0,00 | 0,00 | 1,66% | 1,66% | 3,29% | 3,29% |
| 2016 | 862 500,00 | 862 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 2,47% | 2,47% |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,74% | 0,74% |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,69% | 0,69% |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,64% | 0,64% |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,59% | 0,59% |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,55% | 0,55% |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,31% | 0,31% |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,19% | 0,19% |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,18% | 0,18% |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,17% | 0,17% |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,16% | 0,16% |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,04% | 0,04% |

| Wyszczególnienie | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ust. 1 | wskaźniki z art. 243 ust. 1 | | | | | | informacja z art. 226 ust. 2 § wydatki | | | | Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obywatych prognozą ** | Wartość przyjętych zobowiązań | w tym od samodzielnych publicznych ZOZ |
|-----------------------------|--|---|---|---|---|--|--|--|--|---|---|--|-------------------------------|--|
| | | Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ust. 1 | Relacja (D+Wy+Dens)/Dn, o której mowa w art. 243 w danym roku | Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń) | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 po uwzględnieniu u art. 244 ust. 1 (bez wyłączeń) | Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń) | Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ust. 1 po uwzględnieniu u art. 244 ust. 1 (po uwzględnieniu u wyłączeń) | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | związane z funkcjonowaniem organów JST | wydatki budżetowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ust. 1 | wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ust. 2 | | | |
| Lp | 11 | 12 | 12a | 13 | 13a | 14 | 14a | 15.1 | 15.2 | 15.3 | 15.4 | 16 | 17 | 17.1 |
| Formuła | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykonanie 2009 | 0,00 | 10,75% | 10,75% | 1,10% | TAK | 1,10% | TAK | 15 291 270,00 | 3 314 189,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2010 | 0,00 | 8,90% | 8,90% | 3,40% | TAK | 3,40% | TAK | 16 184 048,15 | 3 325 628,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2011 | 0,00 | 14,69% | 14,69% | 5,59% | TAK | 5,59% | TAK | 17 357 372,00 | 4 122 983,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przewidywane wykonanie 2011 | 0,00 | 14,46% | 14,46% | 5,26% | TAK | 5,26% | TAK | 18 407 816,00 | 4 177 427,00 | 1 409 178,00 | 12 719 229,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2012 | 0,00 | 11,47% | 23,50% | 5,92% | TAK | 5,92% | TAK | 17 350 887,00 | 4 380 315,00 | 774 784,00 | 12 629 340,00 | 2 650 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2013 | 0,00 | 15,30% | 20,15% | 6,79% | TAK | 6,79% | TAK | 17 947 127,00 | 3 634 526,00 | 565 614,00 | 3 010 000,00 | 2 650 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2014 | 0,00 | 19,11% | 20,80% | 3,60% | TAK | 3,60% | TAK | 18 844 483,00 | 3 853 089,00 | 458 689,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 0,00 | 21,17% | 20,61% | 3,29% | TAK | 3,29% | TAK | 19 786 708,00 | 3 872 967,00 | 446 034,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 20,54% | 20,30% | 2,47% | TAK | 2,47% | TAK | 20 776 043,00 | 3 892 332,00 | 433 483,00 | 0,00 | 862 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 20,61% | 20,09% | 0,74% | TAK | 0,74% | TAK | 21 814 845,00 | 3 911 794,00 | 420 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 20,34% | 19,66% | 0,69% | TAK | 0,69% | TAK | 22 905 587,00 | 3 931 353,00 | 408 070,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 20,02% | 19,27% | 0,64% | TAK | 0,64% | TAK | 24 050 887,00 | 3 951 010,00 | 395 415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 19,06% | 18,88% | 0,59% | TAK | 0,59% | TAK | 25 253 410,00 | 3 970 765,00 | 382 828,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 19,27% | 18,48% | 0,55% | TAK | 0,55% | TAK | 26 516 081,00 | 3 990 618,00 | 370 488,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 18,88% | 18,08% | 0,31% | TAK | 0,31% | TAK | 27 841 885,00 | 4 010 572,00 | 219 341,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 18,48% | 17,89% | 0,18% | TAK | 0,18% | TAK | 29 233 879,00 | 4 030 624,00 | 141 275,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 18,08% | 17,29% | 0,18% | TAK | 0,18% | TAK | 30 686 678,00 | 4 050 778,00 | 137 908,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 17,69% | 16,88% | 0,17% | TAK | 0,17% | TAK | 32 230 462,00 | 4 071 031,00 | 134 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 17,29% | 16,88% | 0,16% | TAK | 0,16% | TAK | 33 841 985,00 | 4 091 387,00 | 131 263,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 17,02% | 16,81% | 0,04% | TAK | 0,04% | TAK | 35 534 084,00 | 4 111 844,00 | 32 293,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

Nadwyżka w latach 2012 – 2016 jest przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Stanisław Lolo
mgr Stanisław Lolo

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym ustawą o finansach publicznych. Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2027 roku, tj. do czasu spłaty zaciągniętych do roku 2012 kredytów oraz wygaśnięcia zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia.

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- a) analizę danych historycznych (lata 2009 – 2011),
- b) zmianę przepisów prawnych, mających duży wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- c) wielkość dochodów opartą na Uchwale budżetowej na 2011 rok, według stanu na dzień 30 września 2011 roku,
- d) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- e) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych,
- f) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące wskaźników makroekonomicznych przyjętych do Wieloletniego Planu Finansowego budżetu państwa.

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, subwencje, dotacje).

Dochody te zaplanowano z zachowaniem zasady nieprzeszacowania, czyli w wielkościach dających pewność ich zrealizowania. Natomiast środki planowane do pozyskania, mające charakter jednorazowy oraz te, które budzą wątpliwości co do szans pojawienia się w budżecie, nie zostały uwzględnione w prognozie dochodów na rok 2012 i na lata przyszłe.

Dochody majątkowe wynikają z posiadanego majątku, który może być zbyty. Zakłada się zbycie nieruchomości na poziomie 130 000 zł.

Prognoza na rok 2012 zakłada, w odniesieniu do:

podatków i opłat lokalnych:

- a) uwzględnia aktualną bazę podatkową oraz planowaną do utworzenia na bazie zbywanych nieruchomości,
- b) stan majątku,
- c) zakłada, iż grupa podatków i opłat lokalnych w roku 2012 wzrośnie o ok. 5,1 mln zł, natomiast w latach kolejnych średnio będzie wzrastała kwotowo o ok. 2,3 mln zł, co daje średni wskaźnik wzrostu o 12%,

udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych:

- a) uwzględnia kwoty zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów

udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych:

- a) udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zakłada na poziomie wykonania roku 2011

subwencji oświatowej:

- a) uwzględnia kwoty zgodnie z pismem Ministra Finansów

dotacji celowych :

- a) uwzględnia na rok 2012 kwoty zgodnie z pismem Wojewody Świętokrzyskiego, natomiast po 2012 roku zakłada średnioroczny poziom wzrostu ok. 2%.

dochody z majątku gminy :

- a) w wysokości 130 000 zł rocznie

2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- a) wykonanie wydatków w budżetach lat przeszłych, a w szczególności 2011 roku,
- b) zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- c) utrzymanie dotychczas funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- d) zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- e) wydatki inwestycyjne w latach 2012-2013 w kwotach wykazanych w załączniku do WPF

3. Źródłami finansowania inwestycji będą:

- a) Środki własne,
- b) Bezzwrotne środki, głównie środki unijne,
- c) Wolne środki - rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Gmina Połaniec posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciąganych kredytów. Planuje się, że na koniec 2012 roku zadłużenie to będzie wynosiło 5 812 500 zł.

Środki z pozyskanych kredytów przeznaczone zostały na dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

4. Wynik budżetowy

Budżety objęte WPF bilansują się bez potrzeby ich zasilania zewnętrznymi źródłami.

5. Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy

Gmina Połaniec nie posiada zobowiązań, które podlegają wyłączeniom.

6. Informacja o udzielonych poręczeniach

W okresie prognozowanym nie planuje się udzielać poręczeń. Przedstawione zostały skutki udzielonych poręczeń.

7. Wskaźniki budżetowe – art. 242 i art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych w związku z art. 121 ustawy przepisującej ustawy o finansach publicznych

Ustawa wprowadzająca ustawę o finansach publicznych utrzymuje do 2013 roku ograniczenia dotyczące limitów zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego odpowiednio 15% i 60%. Art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych reguluje relacje zadłużenia do dochodów. Łączna kwota długu danej jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w danym roku budżetowym. Wykorzystanie instrumentów zwrotnego finansowania ogranicza również art.

169 cytowanej dotychczasowej ustawy, zgodnie z którym, łączna kwota przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym z tytułu kredytów, pożyczek i potencjalnych spłat udzielonych poręczeń wraz z należnymi w danym roku odsetkami nie może przekroczyć 15% planowanych na ten rok dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

Założenia te uwzględnione zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Aktualnie przedstawiona Prognoza nie zakłada w żadnym okresie zrównania się bądź przekroczenia ww. wskaźników w związku z racjonalnym rozłożeniem spłat kredytów przy uwzględnieniu stale rosnących potrzeb inwestycyjnych, co jest niezwykle korzystne, gdyż daje możliwość zwiększenia nakładów inwestycyjnych w przyszłych latach poprzez zachowanie wskaźników finansowych na bezpiecznym poziomie.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
- relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona wzorem w art. 243 ww. ustawy.

W przypadku budżetu gminy w prezentowanej prognozie obie relacje w omawianym okresie są zachowane.

8. Założenia dotyczące zadłużenia

Zadłużenie ogółem na koniec roku zawiera zadłużenie z tytułu kredytów wynikających z umów już zawartych. W chwili obecnej nie planuje się kredytu do zaciągnięcia w roku 2012.

Założenia przyjęte w prognozie kwoty oparte zostały o dane z poprzednich okresów, a także w oparciu o przyszłościowe analizy finansowe. Uwzględnione w nich zostały wskaźniki mikro i makroekonomiczne, co pozwoliło na osiągnięcie założonych celów budżetowych i płynności finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIJANIEJ
mgr Stanisław Łoło

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 | |
| łącznie nakłady finansowe | 28 477 981,00 | 6 122 415,00 | 22 355 566,00 | 23 465 551,00 | 1 109 985,00 | 22 355 566,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 012 430,00 |
| limit zobowiązań | 21 093 218,00 | 5 453 870,00 | 15 639 348,00 | 16 337 958,00 | 698 610,00 | 15 639 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 755 260,00 |
| 2012 | 13 404 132,00 | 774 784,00 | 12 629 348,00 | 13 135 222,00 | 505 874,00 | 12 629 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 268 910,00 |
| 2013 | 3 576 614,00 | 566 614,00 | 3 010 000,00 | 3 202 736,00 | 192 736,00 | 3 010 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 373 878,00 |
| 2014 | 458 689,00 | 458 689,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 458 689,00 |
| 2015 | 446 034,00 | 446 034,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 446 034,00 |
| 2016 | 433 483,00 | 433 483,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 433 483,00 |
| 2017 | 420 725,00 | 420 725,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 725,00 |
| 2018 | 408 070,00 | 408 070,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 408 070,00 |
| 2019 | 395 415,00 | 395 415,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 395 415,00 |
| 2020 | 382 828,00 | 382 828,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 382 828,00 |
| 2021 | 370 488,00 | 370 488,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 370 488,00 |
| 2022 | 219 341,00 | 219 341,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 219 341,00 |
| 2023 | 141 275,00 | 141 275,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141 275,00 |
| 2024 | 137 968,00 | 137 968,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 137 968,00 |
| 2025 | 134 600,00 | 134 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134 600,00 |
| 2026 | 131 263,00 | 131 263,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131 263,00 |
| 2027 | 32 293,00 | 32 293,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 293,00 |

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 | |
| łącznie nakłady finansowe | a | 23 135 551,00 | 1 109 985,00 | 22 025 566,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 | 0,00 | 330 000,00 |
| limit zobowiązań | a | 16 027 958,00 | 698 610,00 | 15 329 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 310 000,00 | 0,00 | 310 000,00 |
| 2012 | a | 12 835 222,00 | 505 874,00 | 12 329 348,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2013 | a | 3 192 736,00 | 192 736,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 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 |
| 2024 | a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICZĄCY
 RADY MIEJSKIEJ

 mgr Stanisław Lolo

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 | | | | | 23 135 551,00 | 16 027 958,00 | 16 027 958,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | | 1 109 985,00 | 698 610,00 | 698 610,00 |
| 1.[b] | Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w Gminie Polańciec | 2011 | 2013 | | Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Oświaty i Wychowania w Polańcu | 181 961,00 | 112 250,00 | 112 250,00 |
| 2.[b] | Urząd Miasta i Gminy Polańciec - profesjonalny, efektywny, dostępny | 2011 | 2013 | | Urząd Miasta i Gminy | 928 024,00 | 586 360,00 | 586 360,00 |
| | - wydatki majątkowe | | | | | 22 025 566,00 | 15 329 348,00 | 15 329 348,00 |
| 1.[m] | e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST | 2011 | 2012 | | Urząd Miasta i Gminy | 314 312,00 | 61 966,00 | 61 966,00 |
| 2.[m] | Tworzenie kompleksowych terenów inwestycyjnych na terenie Gminy Polańciec przeznaczonych w planach zagospodarowania przestrzennego pod usługi publiczne, obiekty produkcyjne, składy i magazyny Etap III | 2010 | 2013 | | Urząd Miasta i Gminy | 21 711 254,00 | 15 267 382,00 | 15 267 382,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Lolo

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 | | | | 12 835 222,00 | 3 192 736,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | 505 874,00 | 192 736,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.[b] | Indywidualizacja nauczania i wychowania klas I-III w Gminie Polaniec | 2011 | 2013 | | 75 350,00 | 36 900,00 | | |
| 2.[b] | Urząd Miasta i Gminy Polaniec - profesjonalny, efektywny, dostępny | 2011 | 2013 | | 430 524,00 | 155 836,00 | | |
| | - wydatki majątkowe | | | | 12 329 348,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.[m] | e-świętokrzyskie Rozbudowa Infrastruktury Informatycznej JST | 2011 | 2012 | | 61 966,00 | | | |
| 2.[m] | Tworzenie kompleksowych terenów inwestycyjnych na terenie Gminy Polaniec przeznaczonych w planach zagospodarowania przestrzennego pod usługi publiczne, obiekty produkcyjne, składy i magazyny Etap III | 2010 | 2013 | | 12 267 382,00 | 3 000 000,00 | | |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Stasław Lolo
mgr Stasław Lolo

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 | | | | | 330 000,00 | 310 000,00 | 310 000,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydatki majątkowe | | | | | 330 000,00 | 310 000,00 | 310 000,00 |
| 1.[m] | Rozbudowa pływalni | 2011 | 2013 | | Urząd Miasta i Gminy | 330 000,00 | 310 000,00 | 310 000,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
Stasław Łoło
mgr Stasław Łoło

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 | | | | 300 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - wydatki majątkowe | | | | 300 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.[m] | Rozbudowa pływalni | 2011 | 2013 | | 300 000,00 | 10 000,00 | | |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Łoko

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 | | | | | 5 012 430,00 | 4 755 260,00 | 4 755 260,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | | 5 012 430,00 | 4 755 260,00 | 4 755 260,00 |
| 1.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2027 | | Urząd Miasta i Gminy | 2 166 644,00 | 2 121 589,00 | 2 121 589,00 |
| 2.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2021 | | Urząd Miasta i Gminy | 1 814 800,00 | 1 627 489,00 | 1 627 489,00 |
| 3.[b] | Poręczenie dla Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z o.o. w Rzędowie | 2011 | 2022 | | Urząd Miasta i Gminy Polaniec | 1 030 986,00 | 1 006 182,00 | 1 006 182,00 |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Jolo

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 | | | | 268 910,00 | 373 878,00 | 458 689,00 | 446 034,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | 268 910,00 | 373 878,00 | 458 689,00 | 446 034,00 |
| 1 [b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2027 | | 45 179,00 | 77 183,00 | 171 311,00 | 167 974,00 |
| 2 [b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2021 | | 182 838,00 | 178 366,00 | 173 893,00 | 169 420,00 |
| 3 [b] | Poręczenie dla Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z o.o. w Rzędowie | 2011 | 2022 | | 40 893,00 | 118 329,00 | 113 485,00 | 108 640,00 |

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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

| L.p. | Nazwa i cel | Okres realizacji | | Rozdz. | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-------|---|------------------|------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | od | do | | | | | | |
| | Razem | | | | 433 483,00 | 420 725,00 | 408 070,00 | 395 415,00 | 382 828,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | 433 483,00 | 420 725,00 | 408 070,00 | 395 415,00 | 382 828,00 |
| 1.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2027 | | 164 740,00 | 161 299,00 | 157 962,00 | 154 625,00 | 151 354,00 |
| 2.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2021 | | 164 947,00 | 160 475,00 | 156 001,00 | 151 528,00 | 147 056,00 |
| 3.[b] | Poręczenie dla Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z o.o. w Rzędowie | 2011 | 2022 | | 103 796,00 | 98 951,00 | 94 107,00 | 89 262,00 | 84 418,00 |

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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

| L.p. | Nazwa i cel | Okres realizacji | | Rozdz. | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|-------|---|------------------|------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | od | do | | | | | | |
| | Razem | | | | 370 488,00 | 219 341,00 | 141 275,00 | 137 968,00 | 134 600,00 |
| | - wydatki bieżące | | | | 370 488,00 | 219 341,00 | 141 275,00 | 137 968,00 | 134 600,00 |
| 1.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2027 | | 147 950,00 | 144 613,00 | 141 275,00 | 137 968,00 | 134 600,00 |
| 2.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2021 | | 142 985,00 | | | | |
| 3.[b] | Poręczenie dla Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z o.o. w Rzędowie | 2011 | 2022 | | 79 573,00 | 74 728,00 | | | |

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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

| L.p. | Nazwa i cel | Okres realizacji | | Rozdz. | 2026 | 2027 | | | |
|-------|---|------------------|------|--------|------------|-----------|--|--|--|
| | | od | do | | | | | | |
| | Razem | | | | 131 263,00 | 32 293,00 | | | |
| | - wydatki bieżące | | | | 131 263,00 | 32 293,00 | | | |
| 1.[b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2027 | | 131 263,00 | 32 293,00 | | | |
| 2 [b] | Poręczenie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej | 2008 | 2021 | | | | | | |
| 3.[b] | Poręczenie dla Zakładu Gospodarki Odpadami Komunalnymi spółka z o.o. w Rzędowie | 2011 | 2022 | | | | | | |

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTECZKI
mgr Stanisław Lolo

Uzasadnienie

do uchwały Nr XXII/140/11 Rady Miejskiej w Połańcu z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Połaniec na lata 2012 – 2027

Uchwałę Rady Miejskiej opracowano w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych, która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2010 r. (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) a wprowadzona ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. wprowadzającą w życie ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

Minimalny zakres, treść oraz czasokres **Wieloletniej Prognozy Finansowej** określają przepisy art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych. Wynika z nich, że integralnymi załącznikami do uchwały organu stanowiącego w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powinny być co najmniej 2 załączniki, tj:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa, obejmująca ustalenia dotyczące budżetów Miasta i Gminy na lata 2012 – 2027 Art. 226 ustawy określa że prognoza powinna zawierać co najmniej:

- a) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- b) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- c) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- d) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- e) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- f) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu; Prognoza długu może stanowić odrębną tabelę będącą załącznikiem do WPF
- g) objaśnienia przyjętych wartości; względy praktyczne przemawiają tu również za odrębnym załącznikiem do WPI
- h) W wydatkach należy także wyszczególnić:
 - kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
 - kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

2. Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Gminy, obejmujący limity wydatków na Przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych. Wykaz powinien zawierać odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Zapisy art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych określają, co należy rozumieć pod pojęciem „przedsięwzięcie”, wymieniając to w trzech punktach. Są to wieloletnie:

- a) programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym;
- b) umowy, 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;
- c) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Natomiast Prognozę Długu, stanowiącą integralną część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągać zobowiązania.

W praktyce oznacza to, że WPF należy opracowywać co roku z uwzględnieniem czasokresu realizowanych przedsięwzięć (nowych i kontynuowanych) i jeśli zadania ujęte w planie wieloletnim wykraczają poza okres czterech lat budżetowych, czyli ustawowego minimum czasowego dla WPF, dokument ten trzeba opracować na taki okres, na jaki przewidziano realizację zadań.

Natomiast prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF, podobnie jak prognoza sporządzana na podstawie przepisów poprzedniej ustawy o finansach publicznych, powinna odzwierciedlać wskaźniki zadłużenia na przestrzeni tylu lat, na ile planowane są zaciągnięcie i spłata zobowiązań.

Na mocy art. 121 ust. 2 i 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. wprowadzającej ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1241) nowy wskaźnik zadłużenia będzie miał zastosowanie dopiero od 2014 r. Do tego czasu będą obowiązywały wskaźniki 15% dochodów jst dla spłat zobowiązań i 60% dochodów jst dla całkowitego zadłużenia jst, określone w art. 169 i art. 170 u.f.p. z 2005 r. Począwszy od roku 2011 istnieje jednak ustawowy obowiązek informacyjnego wskazywania przez jst na zachowanie w budżecie gminy wskaźnika z art. 243 nowej ustawy.

Projekt uchwały w sprawie WPF jest na mocy przepisów art. 34 ust. 1 pkt 4 ustawy przedmiotem jawnej debaty, dlatego też ustawodawca nałożył obowiązek załączania do WPF objaśnień dotyczących przyjętych wartości. Objasnienia wyjaśniają m.in., jakie tytuły dochodów i wydatków są ujęte w tym dokumencie oraz w jaki sposób były one prognozowane.

Przepisy art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych zawierają również nowe kompetencje dla organów stanowiących, a mianowicie stwierdzają, że uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej może zawierać upoważnienie Rady dla zarządu jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań:

1. na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku nr 3 do WPF;
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych jednostki do zaciągania zobowiązań.

Zgodnie z art. 229 ustawy wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej muszą być zgodne z Uchwałą budżetową co najmniej w zakresie:

- wyniku budżetu,
- kwot przychodów i rozchodów,
- długu jst.

Przepis ten ma ściśle powiązanie z art. 242, który ma zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych na rok 2011, stosownie do którego:

- **Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone nadwyżką budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6.**
- **Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, z zastrzeżeniem ust. 3.**

Projekt uchwały w sprawie WPF wraz z projektem uchwały budżetowej podlega opiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową (art. 234 ustawy) przed ich zatwierdzeniem przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
mgr Stanisław Lolo