

**Uchwała Nr XXXV/277/13
Rady Miejskiej w Polanowie
z dnia 20 grudnia 2013 r.**

w sprawie: uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Polanów na lata 2014 - 2024.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2013 r. Dz. U. z 23 maja 2013r, poz. 594; zmiany: Dz. U. z 05 czerwca 2013r, poz. 645) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 r. Dz. U. z 5 sierpnia 2013 poz. 885; zmiany: Dz. U. z 19 sierpnia 2013 Nr 155, poz. 938), Rada Miejska w Polanowie u c h w a ł a, co następuje:

§ 1. Uchwała się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Polanów na lata 2014 - 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej[^] o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Polanów w latach 2014 - 2017, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

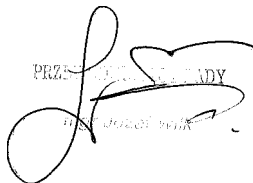
§ 4. Upowaznia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
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.

§ 5. Upowaznia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6« Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Polanowa.

§ 7. Uchwała *wchodzi* w życie z *dniem* podjęcia z *mocą* obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014 roku.


PRZEDSIĘWZIĘCIE
URZĘDNIK
POLANOWA

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2014-2024

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów przygotowana została na lata 2014 - 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.).

Ponadto w załączniku Nr 1 zawarto informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2014 - 2024. Taki okres zawartej informacji wynika z tytułu już zaciągniętego zadłużenia w latach poprzednich oraz spłaty przypadającej do roku 2024.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.
- w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:
 - podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
 - udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych)
 - subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
 - dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
 - pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływ z usług i inne)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
 - dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)
- Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności planowano do roku 2013.

Wpływy z tytułu sprzedaży majątku prognozowano do roku 2015 roku. Od roku 2015 przyjęto wartości stałe na poziomie 350 000 zł rocznie.

Uzyskane w powyższy sposób wartości zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto projekt budżetu. W latach 2015-2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2009-2012 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne (indeksowano o 100% inflacji). Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli. W kolejnych latach w ramach planowanych oszczędności naniesiono korekty merytoryczne w odniesieniu do wzrostów wynagrodzeń.)

- pozostałe bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% inflacji do 100% inflacji).

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 3 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tych latach będzie przeznaczana na inwestycje.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy - organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2024. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

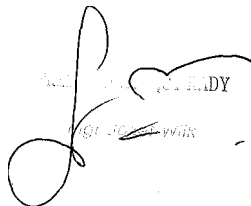
7. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

8. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszedłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy.

Zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.



Wojciech Rędkowski
MAYOR

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Polanów w latach 2014 - 2017

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowie- dzialna	Okres realiz.		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2014	2015	2016	2017	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3)				9914 146,00	5 964 516,00	2599992,00	0,00	0,00	8 564 508#)
1.4	- wydatki bieżące				817 510,00	352610,00	202 360,00	0,00	0,00	554 970,00
1.b	• wydatki majątkowe				9096 636,00	5 611906,00	2 397 632,00	0,00	0,00	8 009 538,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane % programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				9914 146,00	596451400	259999200	0,00	(MN)	8564500&
L1.1	• wydatki bieżące				817 510#)	352 610,00	202 360,00	0,00	(MN)	554 970,00
	Szkota nowych możliwości	Zespół Ekonomiczna Adminstrac Oświaty	2013	2015	817 510,00	352 610,00	202360,00	0,00	0,00	554970,00
	wydatki bieżące ogółem, w tym:					352 610,00	202360,00	0,00	0,00	554970,00
	1. środki UE					352610,00	202360,00	0,00	0,00	554 970,00
	2. środki własne				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				9096636,00	5611906*00	2397632,00	0,00	(MW)	8009538,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej oraz budowa przepompowni w Żydowie oraz przebudowa i modernizacja przepompowni ścieków wraz z bezawaryjnym zasilaniem energetycznym w Polanowie z zakupem przewoźnego agregatu prądotwórczego oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Domachowo	Urząd Miejski	2012	2014	915 392,00	875 349,00	(M)	0,00	(MW)	875 349,00
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					875 349,00	0,00	0,00	0,00	875 349,00
	1. środki UE					502 458,00	0,00	0,00	0,00	502458,00
	2. środki własne					372 891,00	0,00	0,00	0,00	372 891,00
	Rewitalizacja centrum Polanowa-przebudowa i nadbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Polanowie dociepleniem i kolorystyką oraz wykonaniem ogrodzenia	Urząd Miejski	2014	2014	1825 775,00	1785 800,00	0,00	0,00	(MW)	1785811MN)
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					1 785 800,00	0,00	0,00	0,00	1 785 800,00
	1. środki UE					908 000,00	0,00	0,00	0,00	908000,00
	2. środki własne					877 800,00	0,00	0,00	0,00	877 800,00
	internet szansą Gminy Pol@nów	Urząd Miejski	2013	2015	3112154,00	X563457,00	518 697,00	(MN)	0,00	3082154,00
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					2 563 457,00	518 697,00	0,00	0,00	3082 154,00
	1. środki UE					2 553 457,00	354 113,00	0,00	0,00	2 907 570,00
	2. środki własne					10 000,00	164584,00	0,00	0,00	174 584,00
1.1.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Naclawiu wraz z infrastrukturą zewnętrzną, zakupem wyposażenia i dobudowa remizy strażackie!	Urząd Miejski	2010	2014	1320 380,00	343 300,00	(MN)	(MM)	0,00	343300,00
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					343 300,00	0,00	0,00	0,00	343300,00
	1. środki UE					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. środki własne					343 300,00	0,00	0,00	0,00	343 300,00
1.1.2.5	Rozwój infrastruktury rekreacyjnej, kulturalnej i turystycznej w Gminie Polanów	Urząd Miejski	2013	2015	719960,00	0,00	719 960,00	0,00	0,00	719960,00
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					0,00	719960,00	0,00	0,00	719 960,00
	1. środki UE					0,00	455 256,00	0,00	0,00	455 256,00
	2. środki własne					0,00	264704,00	0,00	0,00	264 704,00
1.1.2.6	Budowa sieci wodociągowej Karsina - Karsinka wraz z przyłączami i przebudową hydroforni	Urząd Miejski	2015	2015	504000,00	44000,00	460000,00	0,00	0,00	504000,00
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					44000,00	460000,00	0,00	0,00	504 000,00
	1. środki UE					0,00	188 214,00	0,00	0,00	188214,00
	2. środki własne					44 000,00	271786,00	0,00	0,00	315 786,00
	Polanowska wieś swoje oblicze	Urząd Miejski	2015	2015	698 975,00	0,00	698 975,00	(MW)	0,00	698975,00
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					0,00	698 975,00	0,00	0,00	698 975,00
	1. środki UE					0,00	454618,00	0,00	0,00	454 618,00
	2. środki własne					0,00	244 357,00	0,00	0,00	244357,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa				0,00	0,00	(MN)	(MW)	0,00	0,00
L2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L&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	MO	0,00	0,00
U. 1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L3.2	• wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	^ 0, 0 0	0,00	0,00