

**Uchwała Nr XXIV/208/12**  
**Rady Miejskiej w Polanowie**  
**z dnia 20 grudnia 2012 r.**

**w sprawie:      uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Polanów na lata 2013- 2024.**

Na podstawie, art. 18 ust 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((tekst jednolity z 2001r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 zmiany: Dz. U. z 2002: Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984., Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806; Dz. U. z 2003r. Nr 80, poz. 717, Nr 162, poz. 1568; Dz. U. z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203; Dz. U. z 2005r. Nr 172, poz.1441, Nr 175, poz. 1457; Dz. U. z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337; Dz. U. z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218; Dz. U. z 2008 r. Nr 180, poz. 1111; Nr 223, poz. 1458; Dz. U. z 2009 r. Nr 52, poz. 420, Nr 157, poz. 1241, Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887, Nr 217, poz. 1281; Dz. U. z 2012 r, poz. 567) oraz art 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; zmiany Dz. U. z 2010: Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707), Rada Miejska w Polanowie uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Polanów na lata 2013 - 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 2013 - 2016, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań za:

- 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. Upoważnia 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 2013 roku.

  
PRZEFODNICZĄCY RADY  
mgr. Dżef Wilk



## Opis przyjrzy tych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2013-2024

### 1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów przygotowana została na lata 2013 - 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Ponadto w załączniku Nr 1 zawarto informacje o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013 - 2024. Taki okres zawartej informacji wynika z tytułu jej znaczenia 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, targowa, 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: o wiatów, wyrównawcze, równoważące)

- 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 umożliwiłyby 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 2012.

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 w ramach nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 750 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadania. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto projekt budżetu. W latach 2014-2024 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2009-2011 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

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

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

Wydatki związane z obsługą zadania zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań z tytułu zaciągnięcia tych organów 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 ujawniono ich charakterze inwestycyjnym. Ponadto ujawniono inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięcia. Ustalono, iż całość roszczeń pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków budżetowych w tych latach będzie przeznaczana na inwestycje.

#### 5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ciężej niż w poprzednim, co wynika z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jak przyjęty w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bilans) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy - organ stanowiłby nie może uchwały budżetu, w którym wydatki budżetowe są wyższe od dochodów budżetowych powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

#### 6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatami rat kapitałowych zaciąganych 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. Naruszenie artykułu 243 nastąpiło tylko i wyłącznie w 2013 roku, gdzie wspomniany wskaźnik jest podawany wyłącznie informacyjnie. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy okres ten jest przeznaczony na dostosowanie finansów samorządu do wymogów ustawowych. Później od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obojętności dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie nie stałą 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 zapewniają 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
mgr Józef Wiik

Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Polanów w latach 2013 - 2016

Lp.	Nazwa i cel	jednostka odpowie- dzialna	okres		Ł czne nakłady finansowe	limitów w nnszceściwnych latach				Limit zobowi za
			od	do		2013	2014	2015	2016	
	<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>				<b>7 610 689</b>	<b>3 941 800</b>	<b>2 945 600</b>	<b>1 774 852</b>	<b>0</b>	<b>8 662 252</b>
	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe					3 941 800	2 945 600	1 774 852	0	8 662 252
	<b>Programy, projekty lub zadania (razem)</b>				<b>7 610 689</b>	<b>3 941 800</b>	<b>2 945 600</b>	<b>1 774 852</b>	<b>0</b>	<b>8 662 252</b>
<b>1.</b>	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe					3 941 800	2 945 600	1 774 852	0	8 662 252
<b>a</b>	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>7 610 689</b>	<b>3 941 800</b>	<b>2 945 600</b>	<b>1 774 852</b>	<b>0</b>	<b>8 662 252</b>
	- wydatki bieżące					0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe					3 941 800	2 945 600	1 774 852	0	8 662 252
<b>1)</b>	Rewitalizacja centrum Polanowa-przebudowa, nadbudowa i rozbudowa budynku remizy OSP wraz z infrastrukturą towarzyszącą i zakupem wyposażenia	Urząd Miejski	<b>2012</b>	<b>2013</b>	1754 433	1414200	0	0	0	1414200
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					1 414 200	0	0	0	1414 200
	1. środki UE					623 200	0	0	0	623 200
	2. środki własne					792 000	0	0	0	791 000
<b>2)</b>	Rewitalizacja centrum Polanowa-przebudowa i nadbudowa budynku Szkoły Podstawowej 1 w Polanowie dociepleniem i kolorystyką oraz wykonaniem ogrodzenia	Urząd Miejski	<b>2014</b>	<b>2014</b>	1631677	0	1592 317	0	0	1592 317
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					0	1592 317	0	0	1592 317
	1. środki UE					0	800 000	0	0	800 000
	2. środki własne					0	792 317	0	0	792 317
<b>3)</b>	Budowa infrastruktury rekreacyjnej i turystycznej na terenie Gminy Polanów	Urząd Miejski	<b>2013</b>	<b>2013</b>	573 262	570 000	0	0	0	570 000
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					570 000	0	0	0	570 000
	1. środki UE					328 500	0	0	0	328 500
	2. środki własne					241 500	0	0	0	241 500
<b>4)</b>	Poprawa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej w miejscowości Polanów	Urząd Miejski	<b>2013</b>	<b>2013</b>	876385	875000	0	0	0	875 000
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					875 000	0	0	0	875 000
	1. środki UE					460 000	0	0	0	460 000
	2. środki własne					415 000	0	0	0	415 000
<b>5)</b>	Zakup nowego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla Ochotniczej Ratowni Pożarowej w Polanowie	Urząd Miejski	<b>2012</b>	<b>2013</b>	150000	150000	0	0	0	150000
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					150 000	0	0	0	150 000
	1. środki UE					0	0	0	0	0
	2. środki własne					150 000	0	0	0	150 000
<b>6)</b>	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej/grawitacyjnej i tłocznej oraz budowa przepompowni w wodzie oraz przebudowa i modernizacja przepompowni cieków wraz z bezawaryjnym zasilaniem energetycznym w Polanowie z zakupem przewoźnego agregatu prądowego oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Domachowo	Urząd Miejski	<b>2013</b>	<b>2015</b>	1156 732	0	1 000 000	1 567 32	0	1 156 732
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					0	1 000 000	1 567 32	0	1 156 732
	1. środki UE					0	500 000	0	0	500 000
	2. środki własne					0	500 000	1 567 32	0	656 732
<b>7)</b>	Budowa wiatlicy wiejskiej w Naclawiu wraz z infrastrukturą zewn. trzn., zakupem wyposażenia i dobudowa remizy strażackiej	Urząd Miejski	<b>2010</b>	<b>2014</b>	1320380	932 600	353283	0	0	1285 883
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					932 600	353 283	0	0	1285 883
	1. środki UE					367 240	100 000	0	0	467 240
	2. środki własne					565 360	253 283	0	0	818 643
<b>8)</b>	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej, grawitacyjnej i tłocznej wraz z przył. czniami oraz przepompowni cieków, w tym zalicznikowymi kablowymi Urząd elektroenergetycznymi zasilającymi pompowni cieków w miejscowości wierzchna Gmina Polanów	Urząd Miejski	<b>2010</b>	<b>2014</b>	1618200	0	0	1 618 120	0	1 618 120
	wydatki majątkowe ogółem, w tym:					0	0	1 618 120	0	1 618 120
	1. środki UE					0	0	729 720	0	729 720
	2. środki własne					0	0	888 400	0	888 400

	programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego (razem)	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0
	programy, projekty lub zadania - inne niż wymienione w lit. a i b (razem)	0	0	0	0	0	0
c	- wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0
2.	Umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następujących jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności <i>przypadają</i> w okresie dłuższym niż rok	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	0	0	0	0	0	0

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Sławek Wójk

