

Uchwała Nr XV/99/2011
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 28 grudnia 2011 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 w związku art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 201, poz. 1183) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475 i Nr 238, poz. 1578 oraz z 2011 r. Nr 178, poz. 1061 i Nr 197, poz. 1170) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777 i Nr 217, poz. 1281) **uchwała się, co następuje :**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2012-2020 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania 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 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2012-2020 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kępno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kępno do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy Kępno i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Traci moc uchwała Nr V/18/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 24 lutego 2011 r.
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2011-2020.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kępno.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ**
Krzysztof Dybrowski
mgr Krzysztof Dybrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do uchwały Nr XVI/99/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 28 grudnia 2011 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020

Wyszczególnienie	z tego:				Wydania ogółem	Wydania bieżące razem	Wydania bieżące (bez odsetek i provision od: kredytów i pożyczek oraz wymierzonych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	z tego:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:
	w tym:		w tym:						podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/168a ufp				
	w tym:		w tym:										
	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.									
Lp	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+1.2]				[2.1.1+2.2]		[2.1.1+2.2]	[2.1.1+2.1.2]					
2012	64 817 440,00	56 888 764,00	0,00	5 128 676,00	2 250 000,00	0,00	66 581 794,00	57 428 668,00	541 459,00	0,00	390 115,00	850 000,00	850 000,00
2013	69 120 000,00	63 800 000,00	0,00	5 520 000,00	2 500 000,00	0,00	65 048 534,00	57 702 459,00	515 933,00	0,00	369 487,00	700 000,00	700 000,00
2014	67 720 000,00	65 200 000,00	0,00	2 520 000,00	2 500 000,00	0,00	63 351 794,00	59 737 244,00	491 005,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2015	68 520 000,00	67 000 000,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	64 120 085,00	61 115 582,00	468 090,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00
2016	70 220 000,00	68 700 000,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	65 740 000,00	62 568 147,00	441 485,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00
2017	72 020 000,00	70 500 000,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	67 540 000,00	64 048 773,00	418 221,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
2018	73 720 000,00	72 200 000,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	69 240 000,00	65 508 681,00	391 293,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00
2019	75 520 000,00	74 000 000,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	71 100 000,00	66 654 352,00	320 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
2020	77 220 000,00	75 700 000,00	0,00	1 520 000,00	1 500 000,00	0,00	75 860 015,00	68 441 818,00	358 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	w tym:		w tym:		w tym:	
	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu		Kredyty, pożyczki, spzeczaz papierów wartościowych
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.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]						
2012	9 168 126,00	2 201 637,00	-1 774 354,00	2 260 066,00	5 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 560 000,00	1 774 354,00
2013	6 646 075,00	16 637,00	4 071 466,00	5 197 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 614 550,00	16 637,00	4 368 206,00	5 462 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 004 483,00	16 637,00	4 399 935,00	5 884 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 171 853,00	16 637,00	4 480 000,00	6 131 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 481 227,00	16 638,00	4 480 000,00	6 451 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 731 319,00	0,00	4 480 000,00	6 691 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 145 648,00	0,00	4 420 000,00	7 045 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 448 197,00	0,00	1 329 985,00	7 258 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	Kwota długu	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagane, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 surp	wskazniki z art. 169/170 surp			
		w tym:						Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 surp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Zadłużenie/dochód y ogółem - max 60% z art. 170 surp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 surp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochód y ogółem - max 15% z art. 169 surp (po uwzględnieniu wyłączeń)
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 lufp oraz art. 169 ust. 3 surp przypadająca na dany rok budżetowy								
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	(6.1)+(6.2)										
2012	3 765 646,00	3 765 646,00	0,00	0,00	32 029 592,00	0,00	0,00	49,42%	49,42%	7,99%	7,99%
2013	4 071 466,00	4 071 466,00	0,00	0,00	27 968 126,00	0,00	0,00	40,45%	40,45%	7,65%	7,65%
2014	4 368 206,00	4 368 206,00	0,00	0,00	23 569 920,00	0,00	0,00	34,83%	34,83%	8,06%	8,06%
2015	4 399 935,00	4 399 935,00	0,00	0,00	19 169 985,00	0,00	0,00	28,01%	28,01%	7,83%	7,83%
2016	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	14 709 985,00	0,00	0,00	20,95%	20,95%	7,65%	7,65%
2017	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	10 229 985,00	0,00	0,00	14,20%	14,20%	7,35%	7,35%
2018	4 480 000,00	4 480 000,00	0,00	0,00	5 749 985,00	0,00	0,00	7,80%	7,80%	7,08%	7,08%
2019	4 420 000,00	4 420 000,00	0,00	0,00	1 329 985,00	0,00	0,00	1,76%	1,76%	6,67%	6,67%
2020	1 329 985,00	1 329 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,38%	2,38%

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr XV/99/2011 Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie przyjęcia
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno
na lata 2012-2020

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kępno przygotowana została na lata 2012 – 2020. 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.), zgodnie z którym prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków naszej Gminy za lata 2008-2010, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2011-2014 oraz w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – maj 2011 r.), zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie naszej Gminy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2013-2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Sporządzenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

Dla prognozy w latach 2013-2020 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,80%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,40%	2,40%	2,40%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
PKB	4,00%	3,70%	3,90%	4,00%	3,70%	3,50%	3,40%	3,30%	3,20%

Wskaźniki te w latach 2012-2020 przyjęto na poziomie wynikającym z Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – maj 2011 r.).

2. Dochody

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na kategorie:

- 1/ podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od spadków i darowizn, opłatę skarbową, opłatę targową, opłatę za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty).
Od 2013 roku założono również wpływy z tzw. „podatku śmieciowego”.
- 2/ udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- 3/ subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- 4/ dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- 5/ pozostałe dochody bieżące

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- 1/ dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- 2/ 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. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli dla podatku od środków transportowych przyjęto 50% wagi inflacji, a inflacja dla roku 2013 wynosi wg prognozy 2,5%, to wartość w roku 2013 będzie równa wartości z roku 2012 powiększonej o $50\% \cdot 2,5\% = 1,25\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2013 wyniesie 1,25% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.



W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

- podatki i opłaty lokalne (waloryzacja od 2013 o 100% inflacji, poza opłatą skarbową i podatkiem od środków transportowych – oba 50% inflacji);
- udział w podatkach centralnych (w latach 2012-2013 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT – następnie od roku 2014 indeksacja o 90% PKB)
- subwencje (indeksacja o 90% inflacji)
- dotacje (90% inflacji dla zadań zleconych i powierzonych, 50% dla zadań własnych)
- pozostałe dochody (90% inflacji)

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2012 i 2013 założono uzyskanie dotacji na inwestycje oraz dochodów z majątku, w pozostałym okresie na jaki sporządzono prognozę, wykazano jedynie dochody z majątku. Dochody te wykazano w wielkościach, możliwych do osiągnięcia z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych oraz nieruchomości gruntowych będących w zasobach naszej Gminy.

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

3. Wydatki

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące, w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej, dodatkowo podzielone zostały na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz na wydatki pozostałe. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą długu oraz wydatki z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji, a w dziale 750 wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Do kategorii tej zaliczono wszystkie wydatki bieżące zapisane w rozdziałach 75022 i 75023.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, tak jak przy prognozie dochodów, tak i dla wydatków bieżących w roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. Natomiast w latach 2013-2020 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji oraz PKB.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2008-2010 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (indeksacja o 100% PKB w dziale 750 oraz indeksacja o 100% inflacji w działach: 801 i 854. W pozostałych działach indeksowano o 75% inflacji. Ponadto przy weryfikacji merytorycznej uwzględniono podwyżki dla nauczycieli, przewidziane w przyszłym roku).
- pozostałe wydatki bieżące (indeksacja w zależności od kształtowania się w latach poprzednich dla poszczególnych działów od 50% do 100% inflacji).

Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

W prognozie zaplanowano odsetki od spłaty całych kwot pożyczek z NFOŚiGW oraz WFOŚiGW pomimo, że zgodnie z umowami istnieje możliwość umorzenia części tych pożyczek.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z uchwały Nr XLI/270/2009 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 13 sierpnia 2009 r. w sprawie zabezpieczenia

programu emisji obligacji korporacyjnych Spółki „Wodociągi Kępińskie” z o.o. wekslem własnym in blanco.

W załączniku nr 3 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020 wykazano przedsięwzięcia zawarte w wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do Uchwały Nr V/18/2011 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 24 lutego 2011 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2011-2020.

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w 2012 roku kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Nie przewiduje się również zaciągania od 2013 roku nowych kredytów czy pożyczek.

4. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyty lub pożyczki w łącznej wysokości 5.560.000,00 zł do spłaty w ciągu 8 następnych lat. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2020.

5. Kwota długu i sposób jego finansowania

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:
dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nadwyżki budżetowej z lat poprzednich, a w następnej kolejności nowo zaciągany długiem. Z wycień w tym zakresie wynika, że w 2012 roku dług spłacany będzie nowozaciągany długiem, natomiast w latach 2013-2020 z nadwyżki budżetowej. Szczegółowe przedstawienie sposobu sfinansowania kwoty długu zawarte jest w tabeli stanowiącej załącznik do niniejszych objaśnień.

6. Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Spełnienie wskaźnika spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych pokazane zostało w wierszach 13a i 14a załącznika nr 1.

Wskaźniki dotyczące relacji obsługi długu w latach 2012-2013 spełniają warunki ustawy o finansach publicznych z 30 czerwca 2005 roku, natomiast począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Kępno pozwala na spełnienie obostrzeń nowej ustawy o finansach publicznych, dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

Poniżej, zgodnie z art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (*Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami*), załączono tabelkę zawierającą informację o relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jest przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp					
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, 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 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu u wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu u wyłączeń)
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.
Formuła							
2012	0,00	9,73%	6,20%	7,99%	TAK	7,99%	TAK
2013	0,00	7,65%	11,14%	7,65%	TAK	7,65%	TAK

7. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej lub sposób pokrycia deficytu przedstawione zostały w tabeli stanowiącej załącznik do niniejszych objaśnień.

SPOSÓB SFINANSOWANIA KWOTY DŁUGU

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Kwota długu na początku roku	30 265 238,00	32 029 592,00	27 968 126,00	23 589 920,00	19 189 985,00	14 709 985,00	10 229 985,00	5 749 985,00	1 329 985,00
2. Kwoty zwiększające długi:	5 560 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
2a przychody z tytułu kredytów i pożyczek	5 560 000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Sposób sfinansowania kwoty długu	3 785 646,00	4 071 466,00	4 368 206,00	4 399 935,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 420 000,00	1 329 985,00
3a sfinansowanie długu przychodami przeznaczonymi na spłatę zobowiązań z tytułu wczesniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, w tym:	3 785 646,00	-	-	-	-	-	-	-	-
przychodami z tytułu kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
przychodami stanowiące wolne środki jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Gminy	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapno, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3b nadwyżka budżetowa	-	4 071 466,00	4 368 206,00	4 399 935,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 420 000,00	1 329 985,00
4. Kwota długu na koniec roku	32 029 592,00	27 968 126,00	23 589 920,00	19 189 985,00	14 709 985,00	10 229 985,00	5 749 985,00	1 329 985,00	-

SPOSÓB POKRYCIA DEFICYTU LUB ROZDYSPONOWANIA NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

5. Wynik budżetu	-	1 774 354,00	4 368 206,00	4 399 935,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 420 000,00	1 329 985,00
6. Pokrycie deficytu przychody z tytułu kredytów i pożyczek	1 774 354,00	-	-	-	-	-	-	-	-
6a przychody z tytułu kredytów i pożyczek	1 774 354,00	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Rozdysponowanie nadwyżki	-	4 071 466,00	4 368 206,00	4 399 935,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 420 000,00	1 329 985,00
7a nadwyżki rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek	-	4 071 466,00	4 368 206,00	4 399 935,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 480 000,00	4 420 000,00	1 329 985,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr XV/99/2011 Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 28 grudnia 2011 roku
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020

Wykaz przedsięwzięć do WPF

/Załącznik zawiera 14 arkuszy/



Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym 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		
łącznie nakłady finansowe	27 133 294,74	12 745 810,74	14 387 484,00	16 595 784,74	2 208 300,74	14 387 484,00	636 500,00	636 500,00	0,00	9 901 010,00			
limit zobowiązań	7 123 080,00	791 400,00	6 331 680,00	6 812 080,00	480 400,00	6 331 680,00	311 000,00	311 000,00	0,00	0,00			
2012	7 054 976,00	1 502 574,00	5 552 402,00	6 202 517,00	650 115,00	5 552 402,00	311 000,00	311 000,00	0,00	541 459,00			
2013	1 990 037,00	885 400,00	1 104 637,00	1 474 104,00	369 467,00	1 104 637,00	0,00	0,00	0,00	515 933,00			
2014	1 444 642,00	491 005,00	953 637,00	953 637,00	0,00	953 637,00	0,00	0,00	0,00	491 005,00			
2015	482 727,00	466 090,00	16 637,00	16 637,00	0,00	16 637,00	0,00	0,00	0,00	466 090,00			
2016	458 122,00	441 485,00	16 637,00	16 637,00	0,00	16 637,00	0,00	0,00	0,00	441 485,00			
2017	432 859,00	416 221,00	16 638,00	16 638,00	0,00	16 638,00	0,00	0,00	0,00	416 221,00			
2018	391 293,00	391 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391 293,00			
2019	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00			
2020	358 000,00	358 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 000,00			



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	
łączne nakłady finansowe	a	8 668 715,74	1 854 500,74	6 814 215,00	0,00	0,00	0,00		7 927 069,00	353 800,00	7 573 269,00	
limit zobowiązań	a	1 870 223,00	480 400,00	1 389 823,00	0,00	0,00	0,00		4 941 857,00	0,00	4 941 857,00	
2012	a	2 591 752,00	390 115,00	2 201 637,00	0,00	0,00	0,00		3 610 765,00	260 000,00	3 350 765,00	
2013	a	386 104,00	369 467,00	16 637,00	0,00	0,00	0,00		1 088 000,00	0,00	1 088 000,00	
2014	a	16 637,00	0,00	16 637,00	0,00	0,00	0,00		937 000,00	0,00	937 000,00	
2015	a	16 637,00	0,00	16 637,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2016	a	16 637,00	0,00	16 637,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
2017	a	16 638,00	0,00	16 638,00	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	

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					8 668 715,74	1 870 223,00	3 044 405,00
	- wydatki bieżące					1 854 500,74	480 400,00	759 582,00
1.[b]	Kępno dawniej i dziś - promocja kultury regionu w kraju i za granicą	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	275 777,74	61 800,00	61 800,00
2.[b]	Skuteczne wsparcie - pomoc osobom bezrobotnym, poprzez zawieraniu kontraktów socjalnych motywujących ich do podjęcia zatrudnienia.	2008	2013		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kępnie	1 165 005,00	418 600,00	418 600,00
3.[b]	Szkoła możliwości - wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych w systemie oświaty	2011	2013		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	413 718,00	0,00	279 182,00
	- wydatki majątkowe					6 814 215,00	1 389 823,00	2 284 823,00
1.[m]	Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Wielkopolskiego" - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Kępno, zapewnienie dostępu do internetu 40 gospodarstwom domowym, których zamieszkuje osoby zagrożone takim wykluczeniem.	2010	2017		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	133 098,00	99 823,00	99 823,00
2.[m]	Przebudowa domów ludowych w miejscowościach Kierzno, Osiny i Szklarka Mielęcka	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2 000 000,00	0,00	590 000,00
3.[m]	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	3 220 019,00	0,00	305 000,00
4.[m]	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	1 461 098,00	1 290 000,00	1 290 000,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
Razem					2 591 752,00	386 104,00	16 637,00	16 637,00
- wydatki bieżące					390 115,00	369 467,00	0,00	0,00
1.[b]	Kępno dawniej i dziś - promocja kultury regionu w kraju i za granicą	2011	2012		61 800,00			
2.[b]	Skuteczne wsparcie - pomoc osobom bezrobotnym, poprzez zawieraniu kontraktów socjalnych motywujących ich do podjęcia zatrudnienia.	2008	2013		150 000,00	268 600,00		
3.[b]	Szkoła możliwości - wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych w systemie oświaty	2011	2013		178 315,00	100 867,00		
	- wydatki majątkowe				2 201 637,00	16 637,00	16 637,00	16 637,00
1.[m]	Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Wielkopolskiego". - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Kępno, zapewnienie dostępu do internetu 40 gospodarstwom domowym, których zamieszkuje osoby zagrożone takim wykluczeniem.	2010	2017		16 637,00	16 637,00	16 637,00	16 637,00
2.[m]	Przebudowa domów ludowych w miejscowościach Kierzno, Osiny i Szklarka Mielecka	2011	2012		590 000,00			
3.[m]	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	2011	2012		305 000,00			
4.[m]	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno	2011	2012		1 290 000,00			

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć **Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				16 637,00	16 638,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	Kępno dawniej i dziś - promocja kultury regionu w kraju i za granicą	2011	2012						
2.[b]	Skuteczne wsparcie - pomoc osobom bezrobotnym, poprzez zawieraniu kontraktów socjalnych motywujących ich do podjęcia zatrudnienia.	2008	2013						
3.[b]	Szkola możliwości - wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych w systemie oświaty	2011	2013						
	- wydatki majątkowe				16 637,00	16 638,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Wielkopolskiego". - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Gminy Kępno, zapewnienie dostępu do internetu 40 gospodarstwom domowym, których zamieszkuje osoby zagrożone takim wykluczeniem.	2010	2017		16 637,00	16 638,00			
2.[m]	Przebudowa domów ludowych w miejscowościach Kierzno, Osiny i Szklarka Mielecka	2011	2012						
3.[m]	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	2011	2012						
4.[m]	Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno	2011	2012						

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					7 927 069,00	4 941 857,00	5 635 765,00
	- wydatki bieżące					353 800,00	0,00	260 000,00
1.[b]	OPRACOWANIEzmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno	2010	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	353 800,00	0,00	260 000,00
	- wydatki majątkowe					7 573 269,00	4 941 857,00	5 375 765,00
1.[m]	Budowa mieszkań socjalnych w Zosinie - zwiększenie zasobów mieszkaniowych Gminy	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	814 457,00	813 857,00	813 857,00
2.[m]	Budowa oddziałów zlobokowych w Kępnie	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	1 142 816,00	0,00	393 908,00
3.[m]	Modernizacja ogrodzenia przy budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kępnie	2011	2012		Szkoła Podstawowa nr 1 w Kępnie	69 996,00	0,00	40 000,00
4.[m]	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce "Inwestor_Kępno" sp. z o.o. - zapewnienie spółce środków na realizację zadania pn. "Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Olszowej" w ramach WRPO	2011	2014		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2 282 000,00	1 992 000,00	1 992 000,00
5.[m]	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. - zapewnienie spółce środków na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno" dofinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	2010	2013		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2 244 000,00	1 136 000,00	1 136 000,00
6.[m]	Przebudowa amfiteatru na Kępińskim Ośrodku Sportu i Rekreacjiw Kępnie - poprawa atrakcyjności i funkcjonalności obiektu	2011	2013		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	1 020 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
Razem								
	- wydatki bieżące				3 610 765,00	1 088 000,00	937 000,00	0,00
1.[b]	OPRACOWANIEzmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno	2010	2012		260 000,00			
	- wydatki majątkowe				3 350 765,00	1 088 000,00	937 000,00	0,00
1.[m]	Budowa mieszkań socjalnych w Zosinie - zwiększenie zasobów mieszkaniowych Gminy	2011	2012		813 857,00			
2.[m]	Budowa oddziałów żłobkowych w Kępnie	2011	2012		393 908,00			
3.[m]	Modernizacja ogrodzenia przy budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kępnie	2011	2012		40 000,00			
4.[m]	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce "Inwestor_Kępno" sp. z o.o. - zapewnienie spółce środków na realizację zadania pn. "Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Olszowej" w ramach WRPO	2011	2014		765 000,00	290 000,00	937 000,00	
5.[m]	objęcie dodatkowych udziałów w spółce "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. - zapewnienie spółce środków na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno" dofinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	2010	2013		648 000,00	488 000,00		
6.[m]	Przebudowa amfiteatru na Kępińskim Ośrodku Sportu i Rekreacjiw Kępnie - poprawa atrakcyjności i funkcjonalności obiektu	2011	2013		690 000,00	310 000,00		

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.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	OPRACOWANIEzmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno oraz zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kępno	2010	2012						
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[m]	Budowa mieszkań socjalnych w Zosinie - zwiększenie zasobów mieszkaniowych Gminy	2011	2012						
2.[m]	Budowa oddziałów żyłkowych w Kępnie	2011	2012						
3.[m]	Modernizacja ogrodzenia przy budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kępnie	2011	2012						
4.[m]	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce "Inwestor_Kępno" sp. z o.o. - zapewnienie spółce środków na realizację zadania pn. "Budowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Olszowej" w ramach WRPO	2011	2014						
5.[m]	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. - zapewnienie spółce środków na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Kępno" dofinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko	2010	2013						
6.[m]	Przebudowa amfiteatru na Kępińskim Ośrodku Sportu i Rekreacjiw Kępnie - poprawa atrakcyjności i funkcjonalności obiektu	2011	2013						

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

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					636 500,00	311 000,00	311 000,00
	- wydatki bieżące					636 500,00	311 000,00	311 000,00
1.[b]	dowóz uczniów do szkół - realizacja ustawowego obowiązku dowozu uczniów do szkół	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	336 500,00	161 000,00	161 000,00
2.[b]	prowadzenie akcji zimowej na ulicach i drogach będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno w sezonie 2011/2012	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	300 000,00	150 000,00	150 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				311 000,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				311 000,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	dowóz uczniów do szkół - realizacja ustawowego obowiązku dowozu uczniów do szkół	2011	2012		161 000,00			
2.[b]	prowadzenie akcji zimowej na ulicach i drogach będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno w sezonie 2011/2012	2011	2012		150 000,00			
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00

2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok

Wykaz przedsięwzięć

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.[b]	dowóz uczniów do szkół - realizacja ustawowego obowiązku dowozu uczniów do szkół	2011	2012						
2.[b]	prowadzenie akcji zimowej na ulicach i drogach będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno w sezonie 2011/2012	2011	2012						
	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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					9 901 010,00	0,00	3 941 486,00
	- wydatki bieżące					9 901 010,00	0,00	3 941 486,00
1.[b]	Zabezpieczenie programu emisji obligacji korporacyjnych udzielone spółce "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. - Realizacja przez Spółkę "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. zadań inwestycyjnych mających na celu zaopatrzenie mieszkańców Gminy Kępno w wodę i budowę kanalizacji sanitarnej	2009	2020		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	9 901 010,00	0,00	3 941 486,00

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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				541 459,00	515 933,00	491 005,00	466 090,00
	- wydatki bieżące				541 459,00	515 933,00	491 005,00	466 090,00
1.[b]	Zabezpieczenie programu emisji obligacji korporacyjnych udzielone spółce "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. - Realizacja przez Spółkę "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. zadań inwestycyjnych mających na celu zaopatrzenie mieszkańców Gminy Kępno w wodę i budowę kanalizacji sanitarnej	2009	2020		541 459,00	515 933,00	491 005,00	466 090,00

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				441 485,00	416 221,00	391 293,00	320 000,00	358 000,00
	- wydatki bieżące				441 485,00	416 221,00	391 293,00	320 000,00	358 000,00
1.[b]	Zabezpieczenie programu emisji obligacji korporacyjnych udzielone spółce "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. - Realizacja przez Spółkę "Wodociągi Kępińskie" sp. z o.o. zadań inwestycyjnych mających na celu zaopatrzenie mieszkańców Gminy Kępno w wodę i budowę kanalizacji sanitarnej	2009	2020		441 485,00	416 221,00	391 293,00	320 000,00	358 000,00

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XV/99/2011
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 28 grudnia 2011 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020

Art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obliguje organ stanowiący gminy do podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art. 230 ust. 1 w/w ustawy o finansach publicznych, inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Zawartość wieloletniej prognozy finansowej oraz załącznika określającego wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji, jak również okres na jaki sporządzona winna być w/w prognoza, określają art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych.

Przedłożony Wysokiej Radzie projekt uchwały został skorygowany, zgodnie z uwagami zawartymi w uchwale Nr SO-0952/II/50/2/Ka/2011 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 16 grudnia 2011 roku w sprawie opinii o projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020. Korekty te polegały na zmianie kwoty limitu zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. „Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie Województwa Wielkopolskiego”. Jednocześnie skorygowano kwoty:

1/ łącznych nakładów finansowych dotyczących przedsięwzięć:

- a/ Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno (tabela a – wydatki majątkowe),
- b/ Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Inwestor – Kępno” sp. z o.o. (tabela c – wydatki majątkowe)

2/ limitu zobowiązań dotyczących przedsięwzięć:

- a/ Kępno dawniej i dziś (tabela a – wydatki bieżące),
- b/ Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Kępno (tabela a – wydatki majątkowe),
- c/ Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Inwestor – Kępno” sp. z o.o. (tabela c – wydatki majątkowe)
- d/ Objęcie dodatkowych udziałów w spółce „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o. (tabela c – wydatki majątkowe)
- e/ dowóz uczniów do szkół (tabela 2 – wydatki bieżące),
- f/ prowadzenie akcji zimowej na ulicach i drogach będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno w sezonie 2011/2012 (tabela 2 – wydatki bieżące),
- g/ zabezpieczenie programu emisji obligacji korporacyjnych udzielone spółce „Wodociągi Kępińskie” sp. z o.o. (tabela 3 – wydatki majątkowe).

Ponadto zmieniono treść § 6 uchwały.

W związku z powyższym projekt uchwały uważa się go za prawidłowy i uzasadniony.