

Zarządzenie Nr 117/2011
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 14 listopada 2011 r.

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

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz 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 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) **zarządzam, co następuje :**

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2012-2020, w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Kępno
Aniela Kępno

Załącznik Nr 1
do zarządzenia Nr 117/2011
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 14 listopada 2011 r.
**w sprawie przyjęcia projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kępno na lata 2012-2020**

PROJEKT

Uchwała Nr/.../2011
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia .. 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 oraz 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) 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 podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Wydatków ogółem	Wydatków bieżących razem	z tego:				Wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		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:		z tego:				w tym:		podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 urp/169surp	z tytułu gwarancji i poręczeń			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu				w tym:
	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.			1.2.2.	2.										
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]H(1.2)						[2.1.1]H(2.2)	[2.1.1]H(2.1.2)										
2012	64 817 440,00	59 688 784,00	0,00	5 128 678,00	2 250 000,00	0,00	66 591 784,00	57 089 096,00	541 459,00	0,00	390 115,00	850 000,00	850 000,00					
2013	69 120 000,00	63 600 000,00	0,00	5 520 000,00	2 500 000,00	0,00	65 048 534,00	57 702 459,00	515 833,00	0,00	369 467,00	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	63 351 784,00	59 137 244,00	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	64 120 065,00	60 615 582,00	466 090,00	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	62 118 147,00	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	63 648 773,00	416 221,00	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	65 158 681,00	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	75 890 015,00	68 291 818,00	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	Wydutki majątkowe		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2						na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			
	2.2.	2.2.1.					3.	4.		5.	5.1.		
Lp													
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]								
2012	8 672 666,00	2 201 637,00	-1 774 354,00	1 769 666,00	5 560 000,00	0,00	0,00	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	5 187 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 614 550,00	16 637,00	4 366 206,00	5 462 756,00	0,00	0,00	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	5 684 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 171 653,00	16 637,00	4 480 000,00	6 131 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 491 227,00	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	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	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	0,00	0,00
2020	7 448 197,00	0,00	1 329 985,00	7 268 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	6.	z tego:			7.	w tym:		8.	9.	9a.	10.	10a.
		6.1.	6.2.			7.1.	7.2.					
			Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 189 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy								
Rozchody budżetu	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	7.2.	8.	9.	9a.	10.	10a.	
Formula	[6.1]+[6.2]											
2012	3 785 648,00		0,00	0,00	32 029 592,00	0,00	0,00	0,00	49,42%	49,42%	7,99%	7,99%
2013	4 071 468,00		0,00	0,00	27 958 126,00	0,00	0,00	0,00	40,45%	40,45%	7,65%	7,65%
2014	4 366 206,00		0,00	0,00	23 589 920,00	0,00	0,00	0,00	34,83%	34,83%	8,06%	8,06%
2015	4 399 935,00		0,00	0,00	19 189 985,00	0,00	0,00	0,00	28,01%	28,01%	7,83%	7,83%
2016	4 480 000,00		0,00	0,00	14 709 985,00	0,00	0,00	0,00	20,95%	20,95%	7,65%	7,65%
2017	4 480 000,00		0,00	0,00	10 229 985,00	0,00	0,00	0,00	14,20%	14,20%	7,35%	7,35%
2018	4 480 000,00		0,00	0,00	5 749 985,00	0,00	0,00	0,00	7,80%	7,80%	7,08%	7,08%
2019	4 420 000,00		0,00	0,00	1 329 985,00	0,00	0,00	0,00	1,76%	1,76%	6,67%	6,67%
2020	1 329 985,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,36%	2,36%

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 ust. 1										Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				w tym:
	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.	
Kwota zobowiązań związku współwzornego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 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 wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	od samodzielnich publicznych Z		
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.	
Formula															
2012	0,00	9,73%	6,20%	7,99%	TAK	7,99%	TAK	28 656 527,00	5 639 340,00	1 502 574,00	5 517 402,00	0,00	0,00		
2013	0,00	7,65%	11,14%	7,65%	TAK	7,65%	TAK	27 225 961,00	5 830 566,00	865 400,00	1 104 637,00	4 071 466,00	0,00		
2014	0,00	8,14%	11,78%	8,06%	TAK	8,06%	TAK	27 960 717,00	6 036 837,00	491 005,00	953 637,00	4 366 206,00	0,00		
2015	0,00	9,70%	10,78%	7,83%	TAK	7,83%	TAK	28 721 383,00	6 255 116,00	466 060,00	16 637,00	4 366 935,00	0,00		
2016	0,00	11,23%	10,87%	7,65%	TAK	7,65%	TAK	29 487 908,00	6 467 532,00	441 465,00	16 637,00	4 460 000,00	0,00		
2017	0,00	11,14%	11,04%	7,35%	TAK	7,35%	TAK	30 264 653,00	6 677 642,00	416 221,00	16 638,00	4 460 000,00	0,00		
2018	0,00	10,90%	11,11%	7,08%	TAK	7,08%	TAK	31 032 915,00	6 888 025,00	391 269,00	0,00	4 460 000,00	0,00		
2019	0,00	11,01%	11,32%	6,87%	TAK	6,87%	TAK	31 815 395,00	7 098 977,00	320 000,00	0,00	4 420 000,00	0,00		
2020	0,00	11,16%	11,34%	2,38%	TAK	2,38%	TAK	32 612 045,00	7 313 200,00	358 000,00	0,00	1 329 865,00	0,00		

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

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr .../.../2011
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia .. 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.

6. 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.

7. Kwota długu i sposób jego finansowania

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:
$$\text{dług z poprzedniego roku} + \text{zaciągany dług} - \text{spłata długu}.$$

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 zaciąganiem długiem. Z wyliczeń w tym zakresie wynika, że w 2012 roku dług spłacany będzie nowozaciąganiem długiem, natomiast w latach 2013-2020 z nadwyżki budżetowej. Szczegółowe przedstawienie sposobu sfinansowania kwoty długu zawarte jest w tabeli stanowiącej załącznik do niniejszych objaśnień.

8. 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 art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu 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

9. 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	30 255 238,00	32 029 592,00	27 958 126,00	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 dług:	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 wcześniej 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 Kępno, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.	-	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
3b sfinansowanie długu nadwyżką budżetową	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Kwota długu na koniec roku	32 029 592,00	27 958 126,00	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	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 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 .../2011 Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia .. 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 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)
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		
	Razem		wydatki majątkowe		Razem		wydatki majątkowe		Razem		wydatki bieżące		
łącznie nakłady finansowe	28 647 694,74	12 745 810,74	15 901 884,00	18 110 184,74	2 206 300,74	15 901 884,00	636 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 901 010,00	
limit zobowiązań	12 266 565,00	10 319 610,00	1 946 955,00	2 365 555,00	418 600,00	1 946 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 901 010,00	
2012	7 019 976,00	1 502 574,00	5 517 402,00	6 167 517,00	650 115,00	5 517 402,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	
łącznie nakłady finansowe	a	10 108 715,74	1 854 500,74	8 254 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 001 469,00	353 800,00	7 647 669,00	
limit zobowiązań	a	551 698,00	418 600,00	133 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 857,00	0,00	1 813 857,00	
2012	a	2 591 752,00	390 115,00	2 201 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 575 765,00	260 000,00	3 315 765,00	
2013	a	386 104,00	369 467,00	16 637,00	0,00	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	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	0,00	
2016	a	16 637,00	0,00	16 637,00	0,00	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	0,00	
2018	a	0,00	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	0,00	
2020	a	0,00	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					10 108 715,74	551 698,00	3 044 405,00
	- wydatki bieżące					1 854 500,74	418 600,00	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	0,00	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					8 254 215,00	133 098,00	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	133 098,00	99 823,00
2.[m]	Przebudowa domów ludowych w miejscowościach Kierzno, Osiny i Szklarka Mielecka	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	2 901 098,00	0,00	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)

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
Razem								
- wydatki bieżące								
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]	Szkola możliwości - wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych w systemie oświaty	2011	2013		178 315,00	100 867,00		
- wydatki majątkowe								
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)

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

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					8 001 469,00	1 813 857,00	5 600 765,00
	- wydatki bieżące					353 800,00	0,00	260 000,00
1.[b]	OPRACOWANIE zmiany 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					7 647 669,00	1 813 857,00	5 340 765,00
1.[m]	Budowa mieszkań socjalnych w Zosinie - zwiększenie zasobów mieszkaniowych Gminy	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	813 857,00	813 857,00	813 857,00
2.[m]	Budowa oddziałów żłobkowych w Kępnie	2011	2012		Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	1 217 816,00	0,00	358 908,00
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	0,00	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	0,00	1 136 000,00
6.[m]	Przebudowa amfiteatru na KOSIR w Kępnie - poprawienie 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)

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				3 575 765,00	1 088 000,00	937 000,00	0,00
	- wydatki bieżące				260 000,00	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		260 000,00			
	- wydatki majątkowe				3 315 765,00	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 złobkowych w Kępnie	2011	2012		358 908,00			
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 KOSIR w Kępnie - poprawienie 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)

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]	OPRACOWANIE zmiany 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 żłobkowych 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 "Wodociąg 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 KOSIR w Kępnie - poprawienie 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	0,00	311 000,00
	- wydatki bieżące					636 500,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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 wn 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

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]	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	9 901 010,00	3 941 486,00
	- wydatki bieżące					9 901 010,00	9 901 010,00	3 941 486,00
1. [b]	Zabezpieczenie programu emisji obligacji korporacyjnych udzielone spółce "Wodociągi Kępnińskie" sp. z o.o. - Realizacja przez Spółkę "Wodociągi Kępnińskie" 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	9 901 010,00	3 941 486,00

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

Limity wydatków na przedsięwzięcia

Wykaz przedsięwzięć

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)

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/.../2011
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia .. 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 spełnia wszystkie w/w wymagania, zatem uważa się go za prawidłowy i uzasadniony.

UZASADNIENIE
do zarządzenia Nr 117/2011
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 14 listopada 2011 r.

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

Zgodnie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy, Burmistrz zobowiązany jest przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej – celem zaopiniowania oraz Radzie Miejskiej projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dodatkowo w latach 2011-2013 zarząd do wieloletniej prognozy finansowej załącza informację o relacji, o której mowa w art.243 w/w ustawy o finansach publicznych.

Mając powyższe na uwadze zarządzenie niniejsze jest wypełnieniem ustawowego obowiązku w tym zakresie.

BURMISTRZ
Kępno
Aniela Kępna