

Zarządzenie Nr 146/2013
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 15 listopada 2013 roku

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022

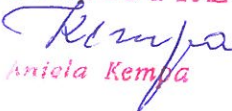
Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 w związku z art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i poz. 938) zarządzam, co następuje :

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022, w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Aniola Kempa

Załącznik
do zarządzenia Nr 146/2013
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 15 listopada 2013 roku
w sprawie przyjęcia projektu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kępno na lata 2014-2022

PROJEKT

Uchwała Nr/.../2013
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 w związku z art. 2 pkt 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 i poz. 938) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i poz. 645) uchwała się, co następuje :

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2014-2022 obejmującą 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, kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w § 2, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2022, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kępno do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 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 XXXI/193/2012 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2013-2020, zmieniona uchwałami Rady Miejskiej w Kępnie: Nr XXXV/214/2013 z dnia 28 marca 2013 roku, Nr XXXIX/235/2013 z dnia 27 czerwca 2013 roku, Nr XLI/243/2013 z dnia 7 sierpnia 2013 roku, Nr XLII/246/2013 z dnia 18 września 2013 roku oraz Nr XLIII/251/2013 z dnia 3 października 2013 roku.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kępno.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr .../.../2013
Rady Miejskiej w Kępnie z dnia .. grudnia 2013 r.
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno
na lata 2014-2022

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:													
			w tym:					w tym:								
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
							podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości								
	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1										
Formuła	[1.1]+[1.2]															
2014	71 814 858,00	66 953 471,00	17 399 709,00	550 000,00	20 901 355,00	13 675 000,00	17 434 088,00	7 884 557,00	4 861 387,00	2 000 000,00	2 811 387,00					
2015	69 380 829,00	68 129 579,00	17 008 699,00	559 625,00	21 761 389,00	14 358 750,00	17 869 940,00	8 081 871,00	1 251 250,00	1 200 000,00	0,00					
2016	71 727 175,00	70 474 644,00	17 729 047,00	570 818,00	22 660 017,00	15 076 688,00	18 316 689,00	8 283 713,00	1 252 531,00	1 200 000,00	0,00					
2017	73 556 863,00	72 888 018,00	18 459 480,00	581 948,00	23 599 060,00	15 830 522,00	18 774 606,00	8 490 805,00	668 845,00	615 000,00	0,00					
2018	76 060 929,00	75 390 738,00	19 218 399,00	593 296,00	24 580 425,00	16 622 048,00	19 243 971,00	8 703 075,00	670 191,00	615 000,00	0,00					
2019	76 060 929,00	75 390 738,00	19 218 399,00	593 296,00	24 689 480,00	16 622 048,00	19 243 971,00	8 703 075,00	670 191,00	615 000,00	0,00					
2020	76 060 929,00	75 390 738,00	19 218 399,00	593 296,00	24 801 262,00	16 622 048,00	19 243 971,00	8 703 075,00	670 191,00	615 000,00	0,00					
2021	76 060 929,00	75 390 738,00	19 218 399,00	593 296,00	24 915 838,00	16 622 048,00	19 243 971,00	8 703 075,00	670 191,00	615 000,00	0,00					
2022	76 060 929,00	75 390 738,00	19 218 399,00	593 296,00	25 033 279,00	16 622 048,00	19 243 971,00	8 703 075,00	670 191,00	615 000,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.	Wydatki majątkowe	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 246, poz. 2104, z późn. zm.)	2.1.1.1					
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]	
2014	71 856 652,00	62 146 102,00	491 005,00	0,00	0,00	1 143 568,00	1 143 568,00	9 710 550,00	-41 794,00	
2015	65 590 894,00	63 627 971,00	468 090,00	0,00	0,00	1 290 834,00	1 290 834,00	1 962 923,00	3 789 935,00	
2016	68 577 175,00	64 956 551,00	441 485,00	0,00	0,00	1 151 194,00	1 151 194,00	3 620 624,00	3 150 000,00	
2017	70 406 863,00	66 332 047,00	416 221,00	0,00	0,00	1 022 805,00	1 022 805,00	4 074 816,00	3 150 000,00	
2018	71 910 929,00	67 756 929,00	391 293,00	0,00	0,00	906 255,00	906 255,00	4 154 000,00	4 150 000,00	
2019	71 970 929,00	67 550 586,00	320 000,00	0,00	0,00	771 205,00	771 205,00	4 420 343,00	4 090 000,00	
2020	72 160 929,00	67 436 146,00	358 000,00	0,00	0,00	618 765,00	618 765,00	4 724 783,00	3 900 000,00	
2021	71 660 929,00	66 843 681,00	0,00	0,00	0,00	384 300,00	384 300,00	4 817 248,00	4 400 000,00	
2022	71 310 929,00	66 658 881,00	0,00	0,00	0,00	199 500,00	199 500,00	4 652 048,00	4 750 000,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. poz. 1456)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:					
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ustawy z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:										
					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń				kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z 2005 r.					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7			
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]				
2014	3 758 206,00	3 758 206,00	0,00	0,00	0,00	31 379 935,00	0,00	0,00	43,70%	43,70%	0,00			
2015	3 789 935,00	3 789 935,00	0,00	0,00	0,00	27 590 000,00	0,00	0,00	39,77%	39,77%	0,00			
2016	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	24 440 000,00	0,00	0,00	34,07%	34,07%	0,00			
2017	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	21 290 000,00	0,00	0,00	28,94%	28,94%	0,00			
2018	4 150 000,00	4 150 000,00	0,00	0,00	0,00	17 140 000,00	0,00	0,00	22,53%	22,53%	0,00			
2019	4 090 000,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00	13 050 000,00	0,00	0,00	17,16%	17,16%	0,00			
2020	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	9 150 000,00	0,00	0,00	12,03%	12,03%	0,00			
2021	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	6,24%	6,24%	0,00			
2022	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00			

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań										Informacja o spełnieniu wskazań zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu	Informacja o spełnieniu wskazań spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu	Informacja o spełnieniu wskazań spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu					
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w pkt 4.1 i 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszając o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększając o nadwyżkę budżetową określona w pkt 4.1 i 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszając o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 u.p.k. z 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 u.p.k. z 2005 r. do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogólnych, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłat z budżetu, przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy				Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1								
Formula	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1])} / [1]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1]) - ([2.1.1])} / [1]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1])} / [1]$	$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1]) - ([2.1.1])} / [1]$			$\frac{([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1])}{([5.1]) - ([2.1.1])} / [1]$	średnia z trzech poprzednich lat [9.6,1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]								
2014	4 807 369,00	4 807 369,00	7,51%	X	X	7,51%	0,00	7,51%	9,33%	6,17%	TAK	NIE								
2015	4 501 608,00	4 501 608,00	7,99%	X	X	7,99%	0,00	7,99%	9,32%	6,16%	TAK	NIE								
2016	5 518 093,00	5 518 093,00	6,61%	X	X	6,61%	0,00	6,61%	9,06%	5,90%	TAK	NIE								
2017	6 555 971,00	6 555 971,00	6,24%	X	X	6,24%	0,00	6,24%	9,02%	9,02%	TAK	TAK								
2018	7 633 809,00	7 633 809,00	7,16%	X	X	7,16%	0,00	7,16%	9,11%	9,11%	TAK	TAK								
2019	7 840 152,00	7 840 152,00	6,81%	X	X	6,81%	0,00	6,81%	9,99%	9,99%	TAK	TAK								
2020	7 954 592,00	7 954 592,00	6,41%	X	X	6,41%	0,00	6,41%	10,57%	10,57%	TAK	TAK								
2021	8 547 057,00	8 547 057,00	6,29%	X	X	6,29%	0,00	6,29%	11,08%	11,08%	TAK	TAK								
2022	8 731 857,00	8 731 857,00	6,51%	X	X	6,51%	0,00	6,51%	11,48%	11,48%	TAK	TAK								

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2014	0,00	0,00	29 398 518,00	6 171 383,00	9 369 904,00	3 649 333,00	5 720 571,00	6 567 377,00	1 348 714,00	45 000,00
2015	3 789 935,00	3 789 935,00	29 958 511,00	6 226 072,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	1 962 923,00	0,00
2016	3 150 000,00	3 150 000,00	30 654 273,00	6 353 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 624,00	0,00
2017	3 150 000,00	3 150 000,00	31 366 431,00	6 483 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 074 816,00	0,00
2018	4 150 000,00	4 150 000,00	32 095 377,00	6 615 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 154 000,00	0,00
2019	4 090 000,00	4 090 000,00	32 840 766,00	6 751 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 420 343,00	0,00
2020	3 900 000,00	3 900 000,00	33 603 722,00	6 889 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 724 783,00	0,00
2021	4 400 000,00	4 400 000,00	34 384 400,00	7 030 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 817 248,00	0,00
2022	4 750 000,00	4 750 000,00	35 183 216,00	7 174 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 652 048,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki finansowane określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2014	0,00	0,00	0,00	2 811 387,00	2 811 387,00	2 811 387,00	63 589,00	54 051,00	54 051,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku					
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane z art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	Formuła	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2014		4 971 112,00	2 196 282,00	2 196 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../.../2013

Rady Miejskiej w Kępnie z dnia .. grudnia 2013 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 879 833,00	9 369 904,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 188 381,00	3 649 333,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 691 452,00	5 720 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 875 564,00	5 034 701,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				554 815,00	63 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Szkola możliwości - wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych w systemie oświaty	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2011	2014	554 815,00	63 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 320 749,00	4 971 112,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa budynku Domu Ludowego w Rzetni	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2013	2014	441 511,00	271 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Remont i adaptacja budynku byłego magistratu w Kępnie na siedzibę Muzeum Ziemi Kępińskiej im. T.P. Potworowskiego	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2013	2014	5 879 238,00	4 699 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 004 269,00	4 335 203,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	12 069 904,00
0,00	0,00	0,00	0,00	6 349 333,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 720 571,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 034 701,00

0,00	0,00	0,00	0,00	63 589,00
0,00	0,00	0,00	0,00	63 589,00

0,00	0,00	0,00	0,00	4 971 112,00
0,00	0,00	0,00	0,00	271 511,00
0,00	0,00	0,00	0,00	4 699 601,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	7 035 203,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				9 633 566,00	3 585 744,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Audyt wewnętrzny -	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2012	2014	206 420,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	dowóz uczniów do szkół - realizacja ustawowego obowiązku dowozu uczniów do szkół obejmująca zewnętrzne usługi transportowe	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2011	2014	1 064 914,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2013	2015	6 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opieka autorska nad systemami komputerowymi -	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2012	2014	47 232,00	15 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	prowadzenie akcji zimowej na ulicach i drogach będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno w sezonach: 2011/2012, 2012/2013 i 2013/2014 -	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2011	2014	1 615 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 370 703,00	749 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2011	2014	2 370 703,00	749 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	6 285 744,00
0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	15 744,00
0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	749 459,00
0,00	0,00	0,00	0,00	749 459,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kępno przygotowana została na lata 2014 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późniejszymi zmianami), zgodnie z którym Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków naszej Gminy za lata 2011-2013, założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012-2015, w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – maj 2013 r.) oraz w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – maj 2013 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 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2015-2022 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 2014-2018 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji w badanym okresie:

	2015	2016	2017	2018
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2015	2016	2017	2018
PKB	3,50%	4,00%	3,90%	3,90%

W latach 2019-2022, dla bezpieczeństwa prognozy przyjęto stały poziom dochodów i wydatków z 2018 roku.

2. Dochody

Poszczególne 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 dochodowego od osób prawnych przyjęto 50% wagi PKB, a PKB dla roku 2015 wynosi wg prognozy 3,5%, to wartość w roku 2015 będzie równa wartości z roku 2014 powiększonej o $50\% \cdot 3,5\% = 1,75\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2014 wyniesie 1,75% 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 Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

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

poprzedzającym,

CPI CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

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

ΔPKB ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

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

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

Wyszczególnienie	Założenia wzrostu			2014	2015	2016	2017	2018	2019-2022
	stały	% PKB	% inflacji						
Wpływy z podatków				15 703 400	16 433 860	17 199 675	18 002 584	18 844 412	18 844 412
Podatek rolny	0%	0%	100%	450 000	461 250	472 781	484 601	496 716	496 716
Podatek leśny	0%	0%	100%	43 300	44 383	45 492	46 629	47 795	47 795
Podatek od nieruchomości	5%	0%	0%	13 675 000	14 358 750	15 076 688	15 830 522	16 622 048	16 622 048
Podatek od środków transportowych	0%	0%	100%	845 100	866 228	887 883	910 080	932 832	932 832
Podatek od spadków i darowizn	0%	0%	0%	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0%	0%	100%	530 000	543 250	556 831	570 752	585 021	585 021
Wpływy z karty podatkowej	0%	0%	0%	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Wpływy z opłat				5 058 955	5 185 054	5 314 305	5 446 788	5 582 583	5 582 583
Opłata skarbową	0%	0%	100%	500 000	512 500	525 313	538 445	551 906	551 906
Opłaty eksploatacyjne	0%	0%	0%	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Wpływy z opłaty targowej	0%	0%	100%	131 000	134 275	137 632	141 073	144 599	144 599
Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0%	0%	100%	600 000	615 000	630 375	646 134	662 288	662 288
Inne opłaty	0%	0%	100%	3 812 955	3 908 279	4 005 986	4 106 135	4 208 789	4 208 789
Udział w podatkach budżetu państwa				17 949 709	17 568 324	18 299 864	19 041 428	19 811 696	19 811 696
Pod. dochodowy od osób fizycznych – w 2015 roku obniżono poziom o 1 mln zł	0%	100%	0%	17 399 709	17 008 699	17 729 047	18 459 480	19 218 399	19 218 399
Pod. dochodowy od osób prawnych	0%	50%	0%	550 000	559 625	570 818	581 948	593 296	593 296
Dochody z majątku				3 249 887	2 481 134	2 513 163	1 960 992	1 994 641	1 994 641
Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	0%	0%	100%	1 060 887	1 087 409	1 114 594	1 142 459	1 171 021	1 171 021
Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0%	0%	100%	50 000	51 250	52 531	53 845	55 191	55 191

Wyszczególnienie	Założenia wzrostu			2014	2015	2016	2017	2018	2019-2022
	stały	% PKB	% inflacji						
Wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	Przyjęto następujące wartości:			2 000 000	1 200 000	1 200 000	615 000	615 000	615 000
Wpływy z opłat za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości	0%	0%	100%	139 000	142 475	146 037	149 688	153 430	153 430
Odsetki				159 032	159 032	159 032	159 032	159 032	159 032
Od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0%	0%	0%	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Pozostałe odsetki	0%	0%	0%	89 032	89 032	89 032	89 032	89 032	89 032
Pozostałe dochody				1 563 843	1 601 814	1 640 734	1 680 628	1 721 518	1 721 518
Grzywny, mandaty i kary pieniężne				45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000
Wpływy z usług	0%	0%	100%	1 011 600	1 036 890	1 062 812	1 089 383	1 116 617	1 116 617
Inne dochody	0%	0%	100%	507 243	519 924	532 922	546 245	559 901	559 901
Subwencje z budżetu państwa				17 434 088	17 869 940	18 316 689	18 774 606	19 243 971	19 243 971
Subwencja oświatowa	0%	0%	100%	17 116 323	17 544 231	17 982 837	18 432 408	18 893 218	18 893 218
Subwencja równoważąca	0%	0%	100%	317 765	325 709	333 852	342 198	350 753	350 753
Dotacje celowe z budżetu państwa				7 784 557	7 979 171	8 178 650	8 383 116	8 592 694	8 592 694
Zadania bieżące zlecone i powierzone	0%	0%	100%	7 500 587	7 688 102	7 880 304	8 077 312	8 279 245	8 279 245
Zadania bieżące własne	0%	0%	100%	283 970	291 069	298 346	305 805	313 450	313 450
Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych				100 000	102 500	105 063	107 689	110 381	110 381
Na zadania realiz. na podst. porozum. między jedn. samorządu teryt.	0%	0%	100%	100 000	102 500	105 063	107 689	110 381	110 381

W zakresie dochodów majątkowych w latach 2013 i 2014 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 kilka grup, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. 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 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. Natomiast w latach 2015-2018 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2008-2012 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (indeksacja o 100% inflacji w działach: 801 i 854. W pozostałych działach indeksowano o 75% inflacji).
- pozostałe wydatki bieżące (indeksacja o 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. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022 wykazano przedsięwzięcia zawarte w wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do Uchwały Nr XXXI/193/2012 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2013-2020 z późniejszymi zmianami.

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 planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji.

W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. Na tym etapie nie przewiduje się również zaciągania od 2015 roku nowych kredytów, pożyczek czy emisji obligacji.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji.

7. 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 wyliczeń w tym zakresie wynika, że w 2014 roku dług spłacany będzie nowozaciągany długiem, natomiast w latach 2015-2022 z nadwyżki budżetowej. Szczegółowe przedstawienie sposobu sfinansowania kwoty długu zawarte jest w załącznik nr 1.

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.

Wskaźnik dotyczący relacji obsługi długu w roku 2013 spełnia 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.

9. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej lub sposób pokrycia deficytu przedstawione zostały w załączniku nr 1.

Uzasadnienie
do uchwały Nr/.../2013
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022

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.

Sporz. J.Ciesielski

UZASADNIENIE
do zarządzenia Nr 146/2013
Burmistrza Miasta i Gminy Kępno
z dnia 15 listopada 2013 roku

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2014-2022

Zgodnie art. 230 ust. 2 w związku z art. 238 ust. 1 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 w Kępnie projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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

BURMISTRZ

Aneta Kępna