

**UCHWAŁA NR V/25/11
RADY MIEJSKIEJ W KARPACZU**

z dnia 28 lutego 2011 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Karpacz

Na podstawie 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 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011-2020 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowi załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Karpacza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) w 2011 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w łącznej wysokości nie przekraczającej kwoty 2.500.000,00 zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Karpacza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Karpacz uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt. 2 uchwały do kwoty 250.000,00 zł.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 roku.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Karpaczu

Irena Seweryn

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, począwszy od roku 2011 jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane zostały do podejmowania uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, której projekt zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku co najmniej: dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe j.s.t., wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia, kwotę długu jednostki, w tym relacje o której mowa w art 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu, objaśnienia otrzymanych wartości.

W wydatkach bieżących wyszczególnia się kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku do uchwały określa się odrębnie dla każdego przedsięwzięcia: nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limity zobowiązań.

Przez przedsięwzięcia rozumie się: wieloletnie programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi; umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym; umowy których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy; gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej można zawrzeć upoważnienia dla zarządu j.s.t do zaciągania zobowiązań: związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć, z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/25/11
Rady Miejskiej w Karpaczu
z dnia 28 lutego 2011 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KARPACZ

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KARPACZ														
Przepływy pieniężne i kwota długu														
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg stanu na 31.12.2010)	2011 rok	Prognoza								
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Dochody ogółem	25 387 757	21 252 792	34 721 507	39 526 803	28 151 741	25 986 622	25 714 087	25 609 329	25 572 061	26 119 745	26 290 490	26 585 979	26 840 624
1.1.	Dochody bieżące	16 481 518	18 014 001	17 516 610	20 750 348	21 358 585	21 849 833	22 352 379	22 866 483	23 323 813	24 266 095	24 751 416	25 297 444	25 751 374
1.2.	Dochody majątkowe	8 906 239	3 238 792	17 204 897	18 776 455	6 793 156	4 136 789	3 361 708	2 742 846	2 248 249	1 853 650	1 539 074	1 288 535	1 089 250
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	8 774 502	2 011 491	4 010 000	6 502 000	4 877 959	3 902 367	3 121 894	2 497 515	1 998 012	1 598 410	1 278 728	1 022 982	818 386
2.	Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)	17 152 183	18 101 241	22 310 727	19 175 076	19 693 099	19 640 339	19 619 990	20 377 333	20 850 128	21 083 527	21 466 407	21 646 339	21 840 624
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń i składek od nich w rozdz. 75023)	3 791 979	4 095 151	4 339 669	4 530 256	4 437 760	4 329 469	4 574 815	4 440 657	4 599 392	4 643 489	4 445 081	4 488 163	4 484 999
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. (rozdz. 75022, 75023)	3 852 996	4 087 415	4 134 581	4 296 374	4 380 261	4 467 866	4 557 223	4 648 368	4 741 335	4 836 162	4 932 885	5 031 543	5 132 174
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	783 621	427 926	0	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp	x	x	x	783 621	427 926	0	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	9 507 209	9 918 675	13 836 477	10 348 446	10 875 077	10 843 004	10 487 952	11 288 308	11 509 401	11 603 877	12 088 441	12 126 633	12 223 451
3.	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)	8 235 574	3 151 551	12 410 780	20 351 727	8 458 642	6 346 283	6 094 097	5 231 996	4 721 933	5 036 218	4 824 084	4 939 640	5 000 000
kwota kontrolna	różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1. - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	-670 666	-87 241	-4 794 117	1 575 272	1 665 486	2 209 494	2 732 389	2 489 150	2 473 684	3 182 568	3 285 009	3 651 105	3 910 750
4.	Przychody nie zwiększające długu	4 407 828	4 032 643	267 628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	4 407 828	4 032 643	267 628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)	12 643 402	7 184 194	12 678 408	20 351 727	8 458 642	6 346 283	6 094 097	5 231 996	4 721 933	5 036 218	4 824 084	4 939 640	5 000 000
kwota kontrolna	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetek, dyskonta, poręczeń i gwarancji, z poz. 6.1. (poz. 1.1. - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota ≥ 0	3 737 163	3 945 402	-4 526 489	1 575 272	1 665 486	2 209 494	2 732 389	2 489 150	2 473 684	3 182 568	3 285 009	3 651 105	3 910 750
6.	Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.	786 271	946 664	1 690 611	3 725 089	2 120 126	2 096 662	2 044 476	1 781 840	1 721 933	1 136 218	824 084	779 640	0
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	221 682	382 147	540 500	481 000	408 943	340 279	288 093	206 457	146 552	96 008	55 008	19 564	0
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	221 682	382 147	540 500	481 000	408 943	340 279	288 093	206 457	146 552	96 008	55 008	19 564	0
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)													
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)													
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	564 589	564 517	1 150 111	3 244 089	1 711 183	1 756 383	1 756 383	1 575 383	1 575 381	1 040 210	769 076	760 076	0
	podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp)	0	0	0	1724171									
7.	Pozostałe rozchody (z wyłączeniem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	splat dlugu)													
kwota kontrolna	<i>Dochody bieżące (poz. 1.1.) + przychody nie zwiększające długu (poz. 4) - wydatki bieżące ogółem (poz. 2 + poz. 6.1.); począwszy od 2011 r. kwota ≥ 0</i>	3 515 481	3 563 256	-5 066 989	1 094 272	1 256 543	1 869 215	2 444 296	2 282 693	2 327 132	3 086 560	3 230 002	3 631 541	3 910 750
8.	Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz. 6 - poz. 7)	8 235 574	3 151 551	10 987 797	16 626 638	6 338 516	4 249 622	4 049 621	3 450 156	3 000 000	3 900 000	3 999 999	4 160 000	5 000 000
9.	Wydatki majątkowe	8 064 485	13 246 402	13 877 700	17 915 179	6 338 516	4 249 622	4 049 621	3 450 156	3 000 000	3 900 000	3 999 999	4 160 000	5 000 000
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki majątkowe)	x	x	x	8 334 533	5 338 516	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155
	<i>wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp</i>	x	x	x	1 885 933	3 388 360	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania</i>	x	x	x	6 448 600	1 950 156	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155
	<i>wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania (tylko te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	8 064 485	13 246 402	17 716 041	9 580 646	1 000 000	500 000	300 000	1 500 000	1 049 844	1 949 845	2 049 844	2 209 845	3 049 845
10.	Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)	0	7 498 496	2 889 903	1 288 541	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>			1 585 630	1 385 41									
11.	Wynik finansowy budżetu (poz. 8 - poz. 9 + poz. 10)	171 089	-2 596 355	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT														
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg stanu na 31.12.2010)	2011 rok	Prognoza								
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
12.	Kwota długu na koniec roku	4 225 852	11 159 831	12 899 623	10 944 075	9 232 892	7 476 509	5 720 126	4 144 743	2 569 362	1 529 152	760 076	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	1 585 630	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	Kwota spłaty długu	564 589	564 517	1 150 111	3 244 089	1 711 183	1 756 383	1 756 383	1 575 383	1 575 381	1 040 210	769 076	760 076	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	0	0	0	1 724 171	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 13)	564 589	564 517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- nadwyżki budżetowe (wówczas gdy skumulowany wynik budżetu powiększony o wynik roku jest nadwyżką - wartość dodatnia)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wolne środki	564 589	564 517	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	Kwota spłaty długu związku dolycznego do długu	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>podlegająca wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp)</i>	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Wskaźniki zadłużenia													
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	3,10%	4,45%	4,87%	9,42%	7,53%	8,07%	7,95%	6,96%	6,73%	4,35%	3,13%	2,93%	0,00%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	3,10%	4,45%	4,87%	5,06%	7,53%	8,07%	7,95%	6,96%	6,73%	4,35%	3,13%	2,93%	0,00%
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	16,65%	52,51%	37,15%	27,69%	32,80%	28,77%	22,25%	16,18%	10,05%	5,85%	2,89%	0,00%	0,00%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	16,65%	52,51%	32,58%	27,69%	32,80%	28,77%	22,25%	16,18%	10,05%	5,85%	2,89%	0,00%	0,00%
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia [(poz. 1 + poz. 3 - poz. 4) : poz. 1.]	31,05%	7,26%	-3,81%	19,22%	21,79%	22,21%	21,65%	18,67%	16,91%	17,94%	17,15%	17,51%	17,62%
17.4.	Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat)	x	x	x	11,50%	7,55%	12,40%	21,07%	21,88%	20,84%	19,08%	17,84%	17,33%	17,53%
17.5.	Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku)	x	x	x	9,42%	7,53%	8,07%	7,95%	6,96%	6,73%	4,35%	3,13%	2,93%	0,00%
	<i>Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku)</i>	x	x	x	5,06%	7,53%	8,07%	7,95%	6,96%	6,73%	4,35%	3,13%	2,93%	0,00%
Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody														
Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie	2010 rok (plan)	2011 rok	Prognoza									

		2008 rok	2009 rok	wg stanu na 09.11.2010)		2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
18.	Dochody ogółem	25 387 757	21 252 792	34 721 507	39 526 803	28 151 741	25 986 622	25 714 087	25 609 329	25 572 061	26 119 745	0	26 585 979	26 840 624
19.	Wydatki ogółem	25 438 350	31 729 790	36 728 927	37 571 255	26 440 558	24 230 240	23 957 704	24 033 946	23 996 680	25 079 535	25 521 413	25 825 903	26 840 624
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	x	x	x	9 118 154	5 766 442	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155
20.	Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)	-50 593	-10 476 997	-2 007 420	1 955 548	1 711 183	1 756 383	1 756 383	0	0	0	0	0	0
21.	Przychody ogółem	4 407 828	11 531 139	3 157 531	1 288 541	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Rozchody ogółem	564 589	564 517	1 150 111	3 244 089	1 711 183	1 756 383	1 756 383	1 575 383	1 575 381	1 040 210	769 076	760 076	0
suma kontrolna	<i>Równowaga budżetowa (sprawdzenie: wykonanie D-W+P-R ≥ 0; prognoza D- W+P-R=0)</i>	3 792 647	489 625	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżki z lat ubiegłych + wolne środki); od 2011 r. wymagana wartość ≥ 0</i>	3 515 481	3 563 256	-5 066 989	1 094 272	1 256 543	1 869 215	2 444 296	2 282 693	2 327 132	3 086 560	3 230 002	3 631 541	3 910 750

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr V/25/11
Rady Miejskiej w Karpaczu
z dnia 28 lutego 2011 r.

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 – 2020

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 – 2020																
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji (programu, zadania, umowy)		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań
			od	do		2011 rok	2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	2018 rok	2019 rok	2020 rok	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	9 025 874	5 766 442	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155	33 992 491
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	691 341	427 926	0	0	0	0	0	0	0	0	1 119 267
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	8 334 533	5 338 516	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155	32 873 224
z tego:																
a)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - razem, z tego:	x	x	x	6 578 470	2 577 274	3 816 286	0	0	0	0	0	0	0	0	6 393 560
	- wydatki bieżące	x	x	x	1 119 267	691 341	427 926	0	0	0	0	0	0	0	0	1 119 267
	- wydatki majątkowe	x	x	x	5 459 203	1 885 933	3 388 360	0	0	0	0	0	0	0	0	5 274 293
z tego:																
1)	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia "VIA SACRA- dwa miasta jedna droga	Urząd Miejski w Karpaczu	2010	2012	2 837 926	1 612 855	1 185 071	0	0	0	0	0	0	0	0	2 797 926
	- wydatki bieżące	x	x	x	106 026	87 455	18 571									106 026
	- wydatki majątkowe	x	x	x	2 731 900	1 525 400	1 166 500									2 691 900
2)	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia "Skrzaty w Europie - Etap II"	Urząd Miejski w Karpaczu	2011	2012	386 359	254 988	131 371	0	0	0	0	0	0	0	0	386 359
	- wydatki bieżące	x	x	x	386 359	254 988	131 371									386 359
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0											0
3)	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Polska-Saksonia "Edukacja i sport drogą do obywatelskiej Europy - Etap II"	Urząd Miejski w Karpaczu	2011	2012	468 983	269 424	199 559	0	0	0	0	0	0	0	0	468 983
	- wydatki bieżące	x	x	x	468 983	269 424	199 559									468 983
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0											0
4)	Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska "Współpraca i wymiana doświadczeń między strażakami w gminach Lanov, Szklarska Poręba, Karpacz"	Urząd Miejski w Karpaczu	2011	2012	1 644 902	440 007	1 159 985	0	0	0	0	0	0	0	0	1 599 992
	- wydatki bieżące	x	x	x	157 899	79 474	78 425									157 899
	- wydatki majątkowe	x	x	x	1 487 003	360 533	1 081 560									1 442 093
5)	Regionalny Program Operacyjny Województwa Dolnośląskiego "Odnowa zdegradowanej substancji mieszkaniowej miasta Karpacza"	Urząd Miejski w Karpaczu	2010	2012	1 240 300	0	1 140 300	0	0	0	0	0	0	0	0	1 140 300
	- wydatki bieżące	x	x	x	0											0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	1 240 300	0	1 140 300									1 140 300
b)	wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
z tego:																
1)	program (nazwa ... + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0											0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0											0
c)	wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	28 780 995	6 448 600	1 950 156	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155	27 598 931
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	28 780 995	6 448 600	1 950 156	3 749 622	3 749 621	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155	27 598 931
z tego:																

1)	Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych "Transregio-budowa ulicy Parkowej"	Urząd Miejski w Karpaczu	2007	2020	24 872 614	6 448 600	1 950 156	1 950 156	1 950 156	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155	24 000 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0											0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	24 872 614	6 448 600	1 950 156	1 950 156	1 950 156	1 950 156	1 950 156	1 950 155	1 950 155	1 950 155	1 950 155	24 000 000
2)	Budowa Administracyjnego Centrum Zarządzania Miastem	Urząd Miejski w Karpaczu	2010	2014	3 908 381	0	0	1 799 466	1 799 465	0	0	0	0	0	0	3 598 931
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0								0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	3 908 381	0	0	1 799 466	1 799 465							3 598 931
d)	wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok - razem, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	z tego:															
1)	Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) - razem, w tym:				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x												0
	- wydatki majątkowe	x	x	x												0
e)	wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. - razem - wydatki bieżące, z tego:	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1)	Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem	x	x	x												0
2)	Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) - razem	x	x	x												0

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr V/25/11
Rady Miejskiej w Karpaczu
z dnia 28 lutego 2011 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2020

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2020 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011-2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości przyrostu dochodów i wydatków o 1% uznając, że planowanie wzrostów poza okres pięcioletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,3 % zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez okres 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2010. Na lata 2016-2020 przyjęty wskaźnik wzrostu dochodów bieżących wynosi 2 %.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności oraz w okresie 2011-2012 dotacje majątkowe związane z realizacją inwestycji dofinansowywanych z budżetu Unii Europejskiej. Na rok 2011 i 2012 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie uchwał Rady Miejskiej oraz danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki gruntami i nieruchomościami. Ze względu na zmniejszającą się liczbę nieruchomości stanowiących zasób gminy, pomimo utrzymującego się zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w kolejnych latach spadnie o 20 % poniżej poziomu planowanego w roku 2011.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów w poszczególnych latach objętych prognozą.

W okresie objętym prognozą nie planuje się żadnych poręczeń.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy. Planowany od 2013 roku wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym kolejnym roku obejmuje środki na wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022 „Rady Miast” oraz 75023 „Urzędy Miast”. Założono 2 % wzrost wydatków z tego tytułu na kolejne lata.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięć, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, z uwagi na fakt, iż zawarte umowy nie spełniają kryteriów określonych w art. 226 nie wykazano żadnych wartości.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody:

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansowa nie planuje się żadnych przychodów.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W związku z zapisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowanych w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub ww przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do ww źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględniane są jedynie przy obliczaniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Sposób finansowania długu: Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

W pozycji 17 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej obliczone są ww. wskaźniki zadłużenia dla gminy Karpacz. Obliczone w tych pozycjach wskaźniki nie są korygowane o dług zaciągnięty w związku z emisją papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciąganych w związku z zawartą umową z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005 roku, poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania jednostki samorządu terytorialnego z wykorzystaniem środków o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy.

Dla lat 2011 – 2013 relacja powyższa obliczona została z pozycji 17.1 załącznika nr 1. Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową, zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1, pkt 6 i rat. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85, tj. progi 15% i 60%.

Relacja o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy wyliczona została w pozycji 17.5 załącznika nr 1.

Pozycja pn. „suma kontrolna” jest to sprawdzenie równowagi budżetu ($D-W+P-R = 0$). Wynik tego wiersza musi być, zawsze równy „0”, jednakże bezwzględnie zasada ta ma zastosowanie do budżetu roku 2014. W kolejnym wierszu „sumy kontrolnej” kontrolowane jest przestrzeganie zasady wynikającej z art. 242 ust. 1 ustawy ($Db-Wb+Nadwyżka$ z lat ubiegłych + wolne środki). Wskaźnik ten powinien mieć wartość dodatnią lub „0”. Ujemna wartość wskaźnika oznacza naruszenie ww artykułu.