

**UCHWAŁA NR IV/8/10  
RADY MIEJSKIEJ W TWARDOGÓRZE  
Z DNIA 17 GRUDNIA 2010 ROKU**

**w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Twardogóra.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) art. 226, art. 227, art.228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami), **Rada Miejska w Twardogórze uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011 – 2015, 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 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 3.**

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy 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 25.300.000,-

**§ 4.**

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Twardogóra uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 pkt 2 uchwały.



**§ 5.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Twardogóra.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2011 r.

**Przewodniczący Rady Miejskiej**



**Stanisław Adamski**

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY Twardogóra

## Przepływy pieniężne i kwota długu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza			
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	<b>Dochody ogółem</b>	<b>34 550 487</b>	<b>40 199 273</b>	<b>43 896 156</b>	<b>35 366 873</b>	<b>36 300 000</b>	<b>40 495 250</b>	<b>38 605 150</b>	<b>39 227 250</b>
1.1.	Dochody bieżące	28 141 561	30 105 271	27 808 298	29 311 073	30 300 000	30 995 250	31 105 150	31 727 250
1.2.	Dochody majątkowe	6 408 926	10 094 002	16 087 858	6 055 800	6 000 000	9 500 000	7 500 000	7 500 000
1.3.	w tym: - ze sprzedaży majątku	1 228 989	524 096	857 000	732 000	700 000	1 500 000	650 000	500 000
2.	<b>Wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu)</b>	<b>22 155 347</b>	<b>23 263 095</b>	<b>26 071 395</b>	<b>26 244 336</b>	<b>26 770 150</b>	<b>25 152 250</b>	<b>26 807 466</b>	<b>26 672 067</b>
2.1.	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich)	7 332 257	7 801 110	8 209 650	9 973 449	10 176 000	10 379 500	10 578 110	10 798 850
2.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.	3 732 905	3 157 987	3 751 735	3 795 248	3 871 150	3 948 575	4 027 550	4 108 100
2.2.1.	w tym: - wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składki od nich	2 226 968	2 284 993	2 474 176	2 532 368	2 583 000	2 634 600	2 687 300	2 741 100
2.3.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 upf (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń)	x	x	x	5 538 000	5 723 000	5 425 000	5 425 000	5 425 000
	wieloletnia programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 upf	x	x	x	0	0	0	0	0
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	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 upf)	x	x	x	5 538 000	5 723 000	5 425 000	5 425 000	5 425 000
2.4.	Pozostałe wydatki bieżące	11 090 185	12 303 998	14 110 010	6 937 639	7 000 000	5 399 175	6 776 806	6 340 117
3.	<b>Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących bez obsługi długu (poz. 1 - poz. 2)</b>	<b>12 395 140</b>	<b>16 936 178</b>	<b>17 824 761</b>	<b>9 122 537</b>	<b>9 529 850</b>	<b>15 343 000</b>	<b>11 797 684</b>	<b>12 555 183</b>
	<i>roznica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu (poz. 1.1 - poz. 2); począwszy od 2011 r. wymagana kwota &gt; 0</i>	6 986 214	6 842 176	1 736 903	3 066 737	3 529 850	5 843 000	4 297 684	5 055 183
4.	<b>Przychody nie zwiększające długu</b>	<b>7 546 664</b>	<b>3 849 562</b>	<b>7 977 373</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4.1.	Nadwyżki budżetowe z lat poprzednich	1 140 664	0	0	0	0	0	0	0
4.2.	Wolne środki	6 406 000	3 849 562	7 977 373	600 000	0	0	0	0
4.3.	Prywatyzacja i spłaty udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	<b>Środki do dyspozycji - źródło finansowania spłaty długu i wydatków majątkowych (poz. 3 + poz. 4)</b>	<b>19 941 804</b>	<b>20 785 740</b>	<b>25 802 134</b>	<b>9 722 537</b>	<b>9 529 850</b>	<b>15 343 000</b>	<b>11 797 684</b>	<b>12 555 183</b>
	<i>środki do dyspozycji na finansowanie wydatków związanych z obsługą długu, tj. na odsetki, dyskonto, poręczenia i gwarancje z poz. 6.1, poz. 1.3 - poz. 2 + poz. 4); począwszy od 2011 r. wymagana kwota &gt; 0</i>	13 532 878	10 691 736	9 714 276	3 656 737	3 529 850	5 843 000	4 297 684	5 055 183
6.	<b>Obsługa długu (wydatki i rozchody) - poz. 6.1. + poz. 6.2.</b>	<b>2 624 203</b>	<b>1 612 785</b>	<b>3 587 624</b>	<b>3 795 937</b>	<b>5 122 521</b>	<b>5 193 000</b>	<b>3 347 684</b>	<b>2 855 183</b>
6.1.	Wydatki związane z obsługą długu	365 240	543 235	518 074	554 000	445 661	276 440	114 104	42 783
6.1.1.	- odsetki i dyskonto	365 240	543 235	518 074	554 000	445 661	276 440	114 104	42 783
6.1.2.	- gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach)	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 upf)</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.3.	- wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 upf	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 upf)</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
6.2.	Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów)	2 258 963	1 069 550	3 069 550	3 241 937	4 676 860	4 916 560	3 233 580	2 812 400
	<i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 upf)</i>	0	0	0	0	0	0	650000	650000
7.	<b>Pozostałe rozchody (z wyłączeniem spłat długu)</b>	<b>0</b>	<b>16 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<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 &gt; 0</i>	13 167 636	10 148 503	9 198 202	3 112 737	3 084 189	5 568 560	4 183 580	5 812 400
8.	<b>Środki do dyspozycji na finansowanie wydatków majątkowych (poz. 5 - poz.6 - poz.7)</b>	<b>12 395 140</b>	<b>19 156 455</b>	<b>22 214 510</b>	<b>5 926 600</b>	<b>4 407 329</b>	<b>10 150 000</b>	<b>8 450 000</b>	<b>9 700 000</b>
9.	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>17 547 039</b>	<b>15 195 582</b>	<b>28 958 510</b>	<b>9 465 000</b>	<b>6 813 329</b>	<b>11 450 000</b>	<b>8 450 000</b>	<b>9 700 000</b>
9.1.	Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 upf (wydatki majątkowe)	x	x	x	8 925 000	5 670 000	11 450 000	8 450 000	9 700 000
	wieloletnie programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 upf	x	x	x	1 600 000	0	0	0	0
	pozostałe wieloletnie programy, projekty, zadania	x	x	x	7 325 000	5 670 000	11 450 000	8 450 000	9 700 000
	wieloletnie umowy o partnerstwie publiczno - prywatnym	x	x	x	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 upf)	x	x	x	0	0	0	0	0
9.2.	Pozostałe wydatki majątkowe	17 547 039	15 195 582	28 958 510	540 000	1 143 329	0	0	0
10.	<b>Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery)</b>	<b>4 079 000</b>	<b>4 016 500</b>	<b>6 744 000</b>	<b>3 538 400</b>	<b>2 406 000</b>	<b>1 300 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<i>podlegające wyłączeniu (w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 upf)</i>	0	0	0	0	0	1300000	0	0
11.	<b>Wynik finansowy budżetu (poz.8 - poz.9 + poz.10)</b>	<b>-1 072 899</b>	<b>7 977 373</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

PROGNOZA KWOTY DŁUGU I JEJ SPŁAT

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza			
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok
1	2	3	4	5 *	6	7	8	9	10
12.	<b>Kwota długu na koniec roku</b>	8 226 037	11 156 487	14 830 937	11 933 400	9 662 540	6 045 980	2 812 400	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	0	0	1 300 000	650 000	0
13.	<b>Kwota spłaty długu</b>	2 258 963	1 086 050	3 069 550	3 241 937	4 676 860	4 916 560	3 233 580	2 812 400
	<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	0	0	0	650 000	650 000
14.	<b>Sposób sfinansowania spłaty długu</b>	4 079 000	4 016 500	6 744 000	3 538 400	2 406 000	1 300 000	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
	- wolne środki	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z prywatyzacji i spłat udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0	0	0	0
	- przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emitowane papiery wartościowe	4 079 000	4 016 500	6 744 000	3 538 400	2 406 000	1 300 000	0	0
15.	<b>Kwota długu związku doliczana do długu j.s.t. (wymóg art. 244 ufp)</b>	x	x	x	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
16.	<b>Kwota spłaty długu związku doliczonego do długu</b>	x	x	x	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
17.	<b>Wskaźniki zadłużenia</b>								
17.1.	Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	7,60%	4,01%	8,17%	10,73%	14,11%	12,82%	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 15%)</i>	7,60%	4,01%	8,17%	10,73%	14,11%	12,82%	x	x
17.2.	Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń)	23,81%	27,75%	33,79%	33,74%	26,62%	14,93%	x	x
	<i>Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%)</i>	23,81%	27,75%	33,79%	33,74%	26,62%	11,72%	x	x
17.3.	Relacja bazowa do wyliczenia Indywidualnego Limitu Zadłużenia (poz.1 + poz.3 - poz. 4) : poz.1.]	19,83%	16,97%	4,73%	9,17%	10,42%	17,45%	12,52%	14,05%
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	13,84%	10,29%	8,11%	12,35%	13,47%
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	10,73%	14,11%	12,82%	8,67%	7,28%
	<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	10,73%	14,11%	12,82%	6,99%	5,62%

Planowane dochody, wydatki, przychody i rozchody

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		2010 rok (plan wg sprawozdania za III kw.)	2011 rok	Prognoza			
		2008 rok	2009 rok			2012 rok	2013 rok	2014 rok	2015 rok
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.	<b>Dochody ogółem</b>	34 550 487	40 199 273	43 896 156	35 366 873	36 300 000	40 495 250	38 605 150	39 227 250
19.	<b>Wydatki ogółem</b>	40 067 626	39 001 912	55 547 979	36 263 336	34 029 140	36 878 690	35 371 570	36 414 850
	w tym: przedsięwzięcia ogółem (sprawdzenie zgodności z kwotami z załącznika nr 2)	x	x	x	14 463 000	11 393 000	16 875 000	13 875 000	15 125 000
20.	<b>Wynik budżetu (nadwyżka + / deficyt -)</b>	-5 517 139	1 197 361	-11 651 823	-896 463	2 270 860	3 616 560	3 233 580	2 812 400
21.	<b>Przychody ogółem</b>	11 625 664	7 866 062	14 721 373	4 138 400	2 406 000	1 300 000	0	0
22.	<b>Rozchody ogółem</b>	2 258 963	1 086 050	3 069 550	3 241 937	4 676 860	4 916 560	3 233 580	2 812 400
suma kontrolna	Równowaga budżetowa (sprawdzenie wykonania D-WP-R=0, prognoza D-WP-R=0)	3 849 562	7 977 373	0	0	0	0	0	0
	Kwota obliczona zgodnie z art. 242 ust. 1 ufp (dochody budżetu - wydatki budżetu + nadwyżki z lat ubiegłych - wolne środki) - od 2011 r. wymagana wartość >= 0	13 167 838	10 148 503	9 196 202	3 112 737	3 084 189	5 566 560	4 483 580	5 012 400

\* w wierszu 12 kolumna 5 - kwota długu na koniec roku 2010 wyniesie 11.636.937,-

## PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011 - 2015

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	
			4	5		7	8	9	10	11	
1.	Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem, z tego:	x	x	x	x	14 463 000	11 393 000	16 875 000	13 875 000	15 125 000	71 731 000
1.1.	- wydatki bieżące	x	x	x	x	5 538 000	5 723 000	5 425 000	5 425 000	5 425 000	27 536 000
1.2.	- wydatki majątkowe	x	x	x	x	8 925 000	5 670 000	11 450 000	8 450 000	9 700 000	44 195 000
	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	8 001 000	1 600 000	0	0	0	0	1 600 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 001 000	1 600 000	0	0	0	0	1 600 000
	z tego:										
	1) Regionalny Program Operacyjny (RPO)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	2) Program Operacyjny Kapitał Ludzki				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	3) Program Rozwoju Obszarów Wiejskich (PROW)				8 001 000	1 600 000	0	0	0	0	1 600 000
			2010	2012							
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	8 001 000	1 600 000	0	0	0	0	1 600 000
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
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	z tego:										
	1) program (nazwa .... + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
	2) program (nazwa .... + wyszczególnienie wydatków na jego realizację)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x							0
	- wydatki majątkowe	x	x	x							0
c)	wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania - razem, z tego:	x	x	x	44 831 000	7 863 000	6 093 000	11 875 000	8 875 000	10 125 000	44 831 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	2 236 000	538 000	423 000	425 000	425 000	425 000	2 236 000
	- wydatki majątkowe	x	x	x	42 595 000	7 325 000	5 670 000	11 450 000	8 450 000	9 700 000	42 595 000
	z tego:										
	1) Kanalizacja		2011	2015	26 360 000	4 660 000	4 000 000	5 000 000	5 700 000	7 000 000	26 360 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	26 360 000	4 660 000	4 000 000	5 000 000	5 700 000	7 000 000	26 360 000
	2) Infrastruktura drogowa		2011	2015	6 291 000	1 473 000	1 093 000	1 425 000	1 175 000	1 125 000	6 291 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	2 236 000	538 000	423 000	425 000	425 000	425 000	2 236 000
	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 055 000	935 000	670 000	1 000 000	750 000	700 000	4 055 000
	3) Rewitalizacja obszarów miejskich		2011	2013	4 530 000	80 000	1 000 000	3 450 000	0	0	4 530 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	4 530 000	80 000	1 000 000	3 450 000	0	0	4 530 000
	4) Infrastruktura sportowa		2011	2011	1 650 000	1 650 000	0	0	0	0	1 650 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	1 650 000	1 650 000	0	0	0	0	1 650 000
	5) Infrastruktura mieszkaniowa		2012	2015	6 000 000	0	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	6 000 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	6 000 000	0	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	6 000 000

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	25 300 000	5 000 000	5 300 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	25 300 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	25 300 000	5 000 000	5 300 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	25 300 000
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	z tego:										
	1) Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) .... - razem, w tym:				25 300 000	5 000 000	5 300 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	25 300 000
	- wydatki bieżące	x	x	x	25 300 000	5 000 000	5 300 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	25 300 000
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	2) Umowa (nazwa+wyszczególnienie wydatków na program) .... - razem, w tym:				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe	x	x	x	0	0	0	0	0	0	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
	1) Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) .... - razem	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0
	2) Umowa (nazwa + wyszczególnienie wydatków na program) .... - razem	x	x	x	0	0	0	0	0	0	0

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**

1. Dochody bieżące, dochody ogółem, dochody majątkowe ujęto zgodnie z art. 235 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240) Planując dochody na lata 2012 – 2015 przyjęto średni wskaźnik wzrostu dochodów bieżących 2 % natomiast dochody majątkowe przyjęto wartość stałą planowaną do pozyskania ze źródeł zewnętrznych.
2. Wydatki ogółem, wydatki bieżące, wydatki majątkowe ujęto zgodnie z art. 236 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240) Planując wydatki na lata 2012 – 2015 przyjęto średni wskaźnik wzrostu wydatków bieżących na poziomie planowanego wzrostu cen towarów i usług uwzględniając równocześnie zmiany w strukturze planowanych wydatków związane z nowymi wydatkami, które pojawią się w latach 2011 -2015; natomiast wydatki majątkowe przyjęto zgodnie z realizacją przedsięwzięć.
3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzeń zarządu j.s.t. i składek od nich) – wykazano wynagrodzenia ze wszystkich tytułów, a nie tylko ze stosunku pracy oraz wszystkie składki na ubezpieczenia.
4. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – ujęto wydatki z rozdziałów 75011, 75022, 75023, 75075,75095.
5. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp jako wydatki bieżące – ujęto wieloletnie umowy niezbędne do zapewnienia ciągłości działania.
6. Przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp jako wydatki majątkowe – ujęto wieloletnie umowy związane z realizacją zadań inwestycyjnych w ramach programów i projektów realizowanych z udziałem środków unijnych jak również pozostałe wieloletnie programy, projekty i zadania inwestycyjne. Planując wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć przyjęto zasady grupowania ich wg zakresu przedmiotowego. Najważniejszą grupą jest kanalizacja (budowa sieci kanalizacji sanitarnej, modernizacja oczyszczalni ścieków), a następnie infrastruktura drogowa, czyli budowa i modernizacja chodników i dróg na terenie miasta i gminy.

