

**UCHWAŁA NR XXIII/87/12  
RADY GMINY KOMAŃCZA  
Z DNIA 25 STYCZNIA 2012 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Komańcza na lata 2012-2020.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z póź.zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych(Dz.U. Nr 157, poz. 1241 z póź. zm.)oraz art. 18 ust. 2 pkt.2 pkt. 6 ustawy z dnai 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 1591 z póź.zm.),

Rada Gminy Komańcza

**uchwała co następuje:**

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Komańcza wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012-2020, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **140 000,00 zł** w tym:

w 2013 roku do kwoty 70 000,00  
w 2014 roku do kwoty 70 000,00

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Komańcza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty **1 441 751,21 zł** w tym:

w 2013 roku do kwoty 616 096,12  
w 2014 roku do kwoty 124 572,96  
w 2015 roku do kwoty 156 203,38  
w 2016 roku do kwoty 544 878,75

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Komańcza.

§ 6

Traci moc uchwała Nr VIII/20/11 Rady Gminy Komańcza z dnia 28 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Komańcza ze zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012 r.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komańcza

*Witold Jawor*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:					
		dochody bieżące	w tym:	dochody majątkowe	w tym:			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowanie m organów JST	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
			środki z UE*		ze sprzedaży majątku	środki z UE*					podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp		
Lp	1	1a	1a1	1b	1c	1d	2	2a	2b	2c	2d	2e	2f
Formuła	[1a]+[1b]												
Wykonanie 2009	13 711 229,37	13 061 347,94	0,00	649 881,43	46 254,86	0,00	12 523 415,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	12 920 351,05	12 414 269,97	380 872,92	506 081,08	55 232,00	0,00	13 110 920,42	5 953 374,61	343 052,58	0,00	0,00	0,00	353 903,23
Plan 3 kw. 2011	16 220 154,78	13 110 975,46	378 800,00	3 109 179,32	253 000,00	2 855 179,52	12 656 716,59	5 916 433,47	357 583,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
2012	14 413 623,81	13 117 346,00	61 200,00	1 296 277,81	470 000,00	826 277,81	12 386 876,11	5 638 546,00	407 983,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
2013	17 086 219,63	14 995 646,31	0,00	2 090 573,32	770 000,00	0,00	12 223 120,00	5 820 131,00	497 123,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
2014	16 160 884,00	15 660 884,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	12 471 120,00	5 820 131,00	497 123,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00
2015	13 852 009,44	13 799 970,44	0,00	52 039,00	52 039,00	0,00	12 095 551,00	6 043 749,00	515 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	14 137 686,44	14 095 647,44	0,00	42 039,00	42 039,00	0,00	12 336 931,25	6 043 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	14 333 474,44	14 286 435,44	0,00	47 039,00	47 039,00	0,00	12 988 860,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	14 333 474,44	14 308 474,44	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00	12 988 860,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	14 318 474,44	14 308 474,44	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	12 988 860,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 066 148,08	14 056 148,08	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	13 000 000,00	6 443 749,00	534 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Różnica (1-2)	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		w tym:		Środki do dyspozycji (3+4+5)	Spłata i obsługa długu	z tego:				Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	Środki do dyspozycji (6-7-8)
			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	na pokrycie deficytu budżetu	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych			w tym:		wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto		
									kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy					
Lp	3	4	4a	5	5a	6	7	7a	7a1	7b	7b1	8	9	
Formuła	[1]-[2]					[3]+[4]+[5]	[7a]+[7b]						[6]-[7]-[8]	
Wykonanie 2009	1 187 814,04	949 745,56	0,00	0,00	0,00	2 137 559,60	1 254 093,02	1 033 656,00	0,00	220 437,02	0,00	0,00	883 466,58	
Wykonanie 2010	-190 569,37	450 214,47	450 214,47	0,00	0,00	259 645,10	984 698,43	681 656,00	0,00	303 042,43	303 042,43	0,00	-725 053,33	
Plan 3 kw. 2011	3 563 438,19	79 087,95	79 087,95	0,00	0,00	3 642 526,14	1 325 482,44	953 256,00	0,00	372 226,44	372 226,44	0,00	2 317 043,70	
2012	2 026 747,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 747,70	1 404 007,00	1 104 007,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	622 740,70	
2013	4 863 099,63	0,00	0,00	0,00	0,00	4 863 099,63	1 505 132,44	1 245 132,44	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	3 357 967,19	
2014	3 689 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 689 764,00	1 425 132,44	1 245 132,44	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	2 264 631,56	
2015	1 756 458,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 458,44	1 407 564,06	1 237 564,06	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	348 894,38	
2016	1 800 755,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 755,19	1 255 876,44	1 095 876,44	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	544 878,75	
2017	1 344 614,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 614,44	973 876,44	823 876,44	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	370 738,00	
2018	1 344 614,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 614,44	963 876,44	823 876,44	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	380 738,00	
2019	1 329 614,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 614,44	689 876,44	559 876,44	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	639 738,00	
2020	1 066 148,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 148,08	652 148,51	532 148,51	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	413 999,57	

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:	Rozliczenie budżetu (9-10+11)
		wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		na pokrycie deficytu budżetu	
Lp	10	10a	10b	11	11a	12
Formuła						[9]-[10]+[11]
Wykonanie 2009	2 233 252,11	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	450 214,47
Wykonanie 2010	1 738 621,02	0,00	763 452,79	2 680 000,00	2 680 000,00	216 325,65
Plan 3 kw. 2011	3 742 995,13	0,00	2 997 654,16	1 425 951,43	472 695,43	0,00
2012	1 683 224,29	719 126,00	79 590,00	1 060 483,59	0,00	0,00
2013	3 357 967,19	616 096,12	1 695 149,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 264 631,56	124 572,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	348 894,38	156 203,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	544 878,75	544 878,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	370 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	380 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	639 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	413 999,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)					od samodzielnych publicznych ZOZ	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/doc hody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	13	13a	14	15	16	17	17a	18	18a	19	19a
Formuła								$(13)/(1)$	$(13)-(14)/(1)$	$(7a)+(7b1)+(2c)/(1)$	$(7a)+(7b1)+(2c)-[2d]-[7a1]/(1)$
Wykonanie 2009	5 135 967,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,46%	37,46%	7,54%	7,54%
Wykonanie 2010	7 134 311,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,22%	55,22%	7,62%	7,62%
Plan 3 kw. 2011	7 821 369,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,22%	48,22%	8,17%	8,17%
2012	7 563 483,21	0,00	0,00	0,00	43 523,41	0,00	0,00	52,47%	52,47%	9,74%	9,74%
2013	6 318 350,77	0,00	0,00	0,00	1 245 132,44	0,00	0,00	36,98%	36,98%	8,81%	8,81%
2014	5 073 218,33	0,00	0,00	0,00	1 245 132,44	0,00	0,00	31,39%	31,39%	8,82%	8,82%
2015	3 835 654,27	0,00	0,00	0,00	1 237 564,06	0,00	0,00	27,69%	27,69%	10,16%	10,16%
2016	2 739 777,83	0,00	0,00	0,00	1 095 876,44	0,00	0,00	19,38%	19,38%	8,88%	8,88%
2017	1 915 901,39	0,00	0,00	0,00	823 876,44	0,00	0,00	13,37%	13,37%	6,79%	6,79%
2018	1 092 024,95	0,00	0,00	0,00	823 876,44	0,00	0,00	7,62%	7,62%	6,72%	6,72%
2019	532 148,51	0,00	0,00	0,00	559 876,44	0,00	0,00	3,72%	3,72%	4,82%	4,82%
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	532 148,51	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,64%	4,64%

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art. 243 ufp					
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	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	20	20a	21	21a	22	22a
Formuła	$((1a)-(19)+(1c))/(1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$((7a)+(7b1)+(2c)+(15))/[1]$	$[21]<=[20a]$	$((7a)+(7b1)+(2c)+(15)-[2d]-[7a1])/[1]$	$[22]<=[20a]$
Wykonanie 2009	2,65%	2,65%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
Wykonanie 2010	-7,31%	-7,31%	7,62%	TAK	7,62%	TAK
Plan 3 kw. 2011	2,07%	2,07%	8,17%	TAK	8,17%	TAK
2012	6,25%	-0,86%	9,74%	NIE	9,74%	NIE
2013	19,21%	0,34%	8,81%	NIE	8,81%	NIE
2014	21,72%	9,18%	8,82%	TAK	8,82%	TAK
2015	11,45%	15,73%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2016	11,61%	17,46%	8,88%	TAK	8,88%	TAK
2017	8,33%	14,93%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2018	8,40%	10,46%	6,72%	TAK	6,72%	TAK
2019	8,38%	9,45%	4,82%	TAK	4,82%	TAK
2020	6,73%	8,37%	4,64%	TAK	4,64%	TAK

Wyszczególnienie	Dochody bieżące (1a)	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Dochody ogółem (1)	Wydatki ogółem (10+19)	Wynik budżetu (1 - 20)	Przychody budżetu (4+5+11)	Rozchody budżetu (7a + 8)
Lp	23	24	25	26	27	28	29	30
Formuła	[1a]	[2]+[7b]	[23]-[24]	[1]	[10]+[19]	[1]-[20]	[4]+[5]+[11]	[7a]+[8]
Wykonanie 2009	13 061 347,94	12 743 852,35	317 495,59	13 711 229,37	14 977 104,46	-1 265 875,09	2 749 745,56	1 033 656,00
Wykonanie 2010	12 414 269,97	13 413 962,85	-999 692,88	12 920 351,05	15 152 583,87	-2 232 232,82	3 130 214,47	681 656,00
Plan 3 kw. 2011	13 110 975,46	13 028 943,03	82 032,43	16 220 154,78	16 771 938,16	-551 783,38	1 505 039,38	953 256,00
2012	13 117 346,00	12 686 876,11	430 469,89	14 413 623,81	14 370 100,40	43 523,41	1 060 483,59	1 104 007,00
2013	14 995 646,31	12 483 120,00	2 512 526,31	17 086 219,63	15 841 087,19	1 245 132,44	0,00	1 245 132,44
2014	15 660 884,00	12 651 120,00	3 009 764,00	16 160 884,00	14 915 751,56	1 245 132,44	0,00	1 245 132,44
2015	13 799 970,44	12 265 551,00	1 534 419,44	13 852 009,44	12 614 445,38	1 237 564,06	0,00	1 237 564,06
2016	14 095 647,44	12 496 931,25	1 598 716,19	14 137 686,44	13 041 810,00	1 095 876,44	0,00	1 095 876,44
2017	14 286 435,44	13 138 860,00	1 147 575,44	14 333 474,44	13 509 598,00	823 876,44	0,00	823 876,44
2018	14 308 474,44	13 128 860,00	1 179 614,44	14 333 474,44	13 509 598,00	823 876,44	0,00	823 876,44
2019	14 308 474,44	13 118 860,00	1 189 614,44	14 318 474,44	13 758 598,00	559 876,44	0,00	559 876,44
2020	14 056 148,08	13 120 000,00	936 148,08	14 066 148,08	13 533 999,57	532 148,51	0,00	532 148,51

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komańcza  
*Witold Jawor*

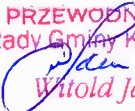


## Zbiorczo przedsięwzięcia

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)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łączne nakłady finansowe	2 527 877,21	350 000,00	2 177 877,21	2 527 877,21	350 000,00	2 177 877,21	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	1 581 751,21	140 000,00	1 441 751,21	1 581 751,21	140 000,00	1 441 751,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	799 126,00	80 000,00	719 126,00	799 126,00	80 000,00	719 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	686 096,12	70 000,00	616 096,12	686 096,12	70 000,00	616 096,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	194 572,96	70 000,00	124 572,96	194 572,96	70 000,00	124 572,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	156 203,38	0,00	156 203,38	156 203,38	0,00	156 203,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	544 878,75	0,00	544 878,75	544 878,75	0,00	544 878,75	0,00	0,00	0,00	0,00

## Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)		
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
	łączne nakłady finansowe	a	85 829,00	0,00	85 829,00	0,00	0,00	2 442 048,21	350 000,00	2 092 048,21
	limit zobowiązań	a	6 239,00	0,00	6 239,00	0,00	0,00	1 575 512,21	140 000,00	1 435 512,21
	2012	a	79 590,00	0,00	79 590,00	0,00	0,00	719 536,00	80 000,00	639 536,00
	2013	a	6 239,00	0,00	6 239,00	0,00	0,00	679 857,12	70 000,00	609 857,12
	2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 572,96	70 000,00	124 572,96
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156 203,38	0,00	156 203,38
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544 878,75	0,00	544 878,75

**PRZEWODNICZĄCY**  
 Rady Gminy Komańcza  
  
 Witold Jawor

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					
	<b>Razem</b>					<b>85 829,00</b>	<b>6 239,00</b>	<b>85 829,00</b>
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					85 829,00	6 239,00	85 829,00
1.[m]	Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Unowocześnienie funkcjonowania administracji i zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji	2011	2013			85 829,00	6 239,00	85 829,00

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komańcza  
*Włod Jawor*

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

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	<b>Razem</b>					79 590,00	6 239,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					79 590,00	6 239,00	0,00	0,00
1.[m]	Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Unowocześnienie funkcjonowania administracji i zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji	2011	2013			79 590,00	6 239,00		

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komarńca  
*Włodzisław Jawor*

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

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>2 442 048,21</b>	<b>1 575 512,21</b>	<b>2 295 048,21</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>350 000,00</b>	<b>140 000,00</b>	<b>220 000,00</b>
1.[b]	Wdrożenie Programu Ochrony Zabytków na terenie gminy - Ochrona i zachowanie dziedzictwa kulturowego	2010	2014		Urząd Gminy	350 000,00	140 000,00	220 000,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>2 092 048,21</b>	<b>1 435 512,21</b>	<b>2 075 048,21</b>
1.[m]	Poprawa stanu technicznego i sanitarnego wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę wraz zakupem wyposażenia i sprzętu medycznego - Poprawa jakości świadczonych usług medycznych i dostępu do opieki zdrowotnej	2012	2013			805 020,00	270 484,00	805 020,00
2.[m]	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Komańcza - Poprawa warunków komunikacji bezpieczeństwa użytkowników dróg oraz pobudzanie rozwoju gospodarczego gminy	2009	2013			190 000,00	100 000,00	190 000,00
3.[m]	Przebudowa i modernizacja oświetleń ulicznych na terenie Gminy Komańcza - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	2009	2012		Urząd Gminy	32 000,00	0,00	15 000,00
4.[m]	Przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej Szkole Podstawowej oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe w Kulasznie - Przygotowanie mieszkań socjalnych i komunalnych	2013	2016			1 065 028,21	1 065 028,21	1 065 028,21

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komańcza  
*Witold Jawor*

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

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	<b>Razem</b>					<b>719 536,00</b>	<b>679 857,12</b>	<b>194 572,96</b>	<b>156 203,38</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>80 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>0,00</b>
1.[b]	Wdrożenie Programu Ochrony Zabytków na terenie gminy - Ochrona i zachowanie dziedzictwa kulturowego	2010	2014			80 000,00	70 000,00	70 000,00	
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>639 536,00</b>	<b>609 857,12</b>	<b>124 572,96</b>	<b>156 203,38</b>
1.[m]	Poprawa stanu technicznego i sanitarnego wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę wraz zakupem wyposażenia i sprzętu medycznego - Poprawa jakości świadczonych usług medycznych i dostępu do opieki zdrowotnej	2012	2013			534 536,00	270 484,00		
2.[m]	Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Komańcza - Poprawa warunków komunikacji bezpieczeństwa użytkowników dróg oraz pobudzanie rozwoju gospodarczego gminy	2009	2013			90 000,00	100 000,00		
3.[m]	Przebudowa i modernizacja oświetleń ulicznych na terenie Gminy Komańcza - Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg	2009	2012			15 000,00			
4.[m]	Przebudowa, nadbudowa, rozbudowa istniejącego budynku po byłej Szkole Podstawowej oraz zmiana sposobu użytkowania na cele mieszkaniowe w Kulasznie - Przygotowanie mieszkań socjalnych i komunalnych	2013	2016				239 373,12	124 572,96	156 203,38

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komańcza  
*Witold Jawor*

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2012 - 2020 rok Gminy Komańcza**

### **1. Informacja o sytuacji finansowej Gminy.**

Gmina Komańcza na dzień 30.09.2011 roku posiada zadłużenie w wysokości 8 821 369,62 zł z tytułu kredytów i pożyczek w tym długoterminowe w kwocie 7 821 369,62 zł.

### **2. Wykaz inwestycji realizowanych w 2012 roku.**

- a) Projekt PSEAP Podkarpacki system e-Administracji Publicznej Województwa Podkarpackiego
- b) Rozbudowa i przebudowa istniejącej Szkoły Podstawowej na potrzeby Ośrodka Kultury w Szczawnem.
- c) Poprawa stanu technicznego i sanitarnego wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Rzepedzi poprzez przebudowę
- d) Przebudowa i modernizacja oświetleń ulicznych na terenie Gminy Komańcza
- e) Przebudowa i modernizacja dróg na terenie Gminy Komańcza
- f) Budowa skweru rekreacyjnego wraz z placem zabaw i boiskiem sportowym w Nowym Łupkowie oraz boiska sportowego w Czystogarbie
- g) Zakup mikrobusu o liczbie miejsc 20 do 24 do przewozu dzieci.

### **3. Podstawy ustalenia kwot dochodów, podatków i opłat.**

Podstawą prawną do wymiaru podatku są następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 12.01.1991r o podatkach i opłatach lokalnych ( Dz.U. z 2006r Nr.121 poz.844 z późn zm),
- ustawa z dnia 30.10.2002r o podatku leśnym ( Dz U Nr 2000 poz.1682 z późn.zm),
- ustawa z dnia 15.11.1984r o podatku rolnym (Dz U z 2006 r Nr 136 poz.969 z późn.zm)

Wyliczenia oparto na wymiarze podatku według danych na dzień 30.09.2011 r. i aktualnych stawek podatkowych na podstawie podjętych uchwał RG Komańcza na 2012 rok.

**Gmina nie posiada wierzytelności, a także nie planuje udzielenia poręczeń, ani gwarancji w 2012 r.**

**Prognozy dochodów na lata następne opracowano na podstawie następujących danych:**

**Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych i innych:**

- sprzedaż działek i gruntów rolnych
- sprzedaż gospodarstwa rolnego wraz z zabudową
- sprzedaż środków transportowych

**Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych JST oraz umów o podobnym charakterze:**

- dochody z tytułu najmu lokali użytkowych i mieszkalnych zaplanowano na poziomie bieżącego roku, ponieważ nie planuje się podwyżki stawek czynszu

#### **Podatek od nieruchomości:**

- przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów, podwyższania stawek podatku, średnio w każdym roku o wskaźnik inflacji. Na podstawie analizy wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych ogłaszanych przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, który przedstawiał się następująco:

2007 - wzrost o 2,20%, 2008r. - wzrost 4,20%, 2009 r. - wzrost 0 3,50%, 2010 r. wzrost o 2,60%

Według opinii ekonomistów i obserwatorów finansowych wzrost inflacji w przyszłych latach może wynieść (2-3%), a według opinii Instytutu Badań nad Gospodarką Rynkową (3,2%) dlatego też przyjęto przy planowanej prognozie dochodów z podatku od nieruchomości podwyżkę o 3%

#### **Podatek rolny**

- przyjęto podwyżkę stawki podatku o średnio 5% - na podstawie analizy ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS. Cena skupu żyta 1q przyjęta do obliczenia podatku kształtowała się następująco: 2007 r - 35,52 zł, 2008 r - 40,00 zł, 2009 r. - 42,00 zł, 2010 r. - 34,10 zł,

2011 r.- 37,64 zł., 2012 r. – 78,18 zł. Wzrost podatku rolnego w roku 2007 w stosunku do roku 2008 wyniósł ok. 13%, w roku 2008 w stosunku do roku 2009 wyniósł 5%, w roku 2009 w stosunku do roku 2010 - nastąpił spadek o ok. 18% w stosunku do 2011 r. wzrost o 10,4%., w roku 2012 w stosunku do roku 2011 nastąpił wzrost o około 97%

#### **Podatek leśny**

- przyjęto podwyżkę o 2% - na podstawie analizy średniej ceny sprzedaży drewna ogłaszanej corocznie przez Prezesa GUS. Stawka podatku leśnego w latach 2007 - 2011 przedstawia się następująco:

2007 r. - 29,41 zł, 2008 r. - 32,40 zł, 2009 r. - 33,56 zł, 2010 r. - 30,039 zł, 2011 r. - 34,023 zł., 2012 r. – 41,07 zł

cena drewna w latach 2011-2020 będzie zależała od zapotrzebowania na drewno oraz sytuacji ekonomicznej zakładów przeróbki drewna. Według informacji uzyskanych z Nadleśnictw sprzedaż drewna spada, której powodem jest kryzys gospodarczy.

#### **Podatek od środków transportowych**

- przyjęto na podstawie analizy rejestru i odpisów oraz wzrostu stawek podatku w latach ubiegłych, średnio w każdym roku podwyższono stawki o około 3%.

#### **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

- w związku z tym, że dochody w latach ubiegłych wykazywały tendencję wzrostową, dlatego też przyjęto wzrost o około 4%



### **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych**

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi na wskaźniku z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010 - 2013, w którym wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosi 2012-3,8%, 2013-3,9%, w latach pozostałych przyjęto 4%.

### **Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.**

- w planowanym okresie przyjęto wzrost subwencji o 5% i takim samym wskaźnikiem podwyższono wynagrodzenia nauczycieli.

### **Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy**

- przeciętny wskaźnik z lat 2008-2011 wynosi około 7% wahał się raz w górę raz w dół dlatego przy planowaniu przyjęto wzrost o 5%

### **Wpływy z usług**

- przy planowaniu dochodów oparto się między innymi o średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010 -2013 - 2,5%

### **Dotacje celowe z zakresu pomocy społecznej**

- planu dokonano w oparciu o analizę lat ubiegłych oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych.

### **Dotacje na podstawie porozumień**

- zaplanowano na podstawie porozumień i umów zawartych z innymi JST.

### **Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej**

- na podstawie umów zawartych oraz planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej, w przypadku braku dofinansowania środki zostaną zmniejszone zarówno po stronie dochodowej jak i wydatkowej.  
Źródła dochodów, których wartość stanowi niewielki udział (opłata miejscowa, opłata targowa, opłata skarbową, karta podatkowa) w planowanych dochodach ogółem w poszczególnych latach zaplanowano na poziomie poprzednich lat lub minimalnie zwiększono.

### **Prognozy wydatków opracowano na podstawie następujących danych:**

#### **Wynagrodzenia i składki od nich naliczone**

- w latach 2012-2014 nie zakładano wzrostu wynagrodzeń, natomiast od roku 2015 założono wzrost na poziomie 3,8% w pozostałych latach prognozy podwyżek wynagrodzeń nie przewiduje się. W planach uwzględniono przewidywane odprawy emerytalne jak również nagrody jubileuszowe.

### **Związane z funkcjonowaniem organów JST**

- prognoza wydatków dotyczy rozdziałów - 75011, 75022, 75023 i w od roku 2012 do 2014 wysokość wydatków zaplanowano na poziomie roku 2011, nie zakładano wzrostu wydatków na tych rozdziałach, natomiast począwszy od roku 2015 zaplanowano wzrost wydatków w wysokości 3,7%, pozostałe lata pozostawiono na poziomie roku 2016 uwzględniając wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych.

### **Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych**

- zaplanowano kwoty spłat kredytów i pożyczek na podstawie zawartych już umów oraz przewidywanych kredytów do zaciągnięcia w roku 2012.

### **Wydatki bieżące na obsługę długu**

- zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz planowanych kredytów i pożyczek. Do obliczeń przyjęto stawki WIBOR oraz stawkę redyskontową weksli, obowiązujące na dzień sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

### **Dług**

W planowanym długu w latach 2012 - 2020 uwzględniono jedynie zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

- uwzględniono prognozowany wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków na poszczególne zadania w latach poprzednich oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy, dożywiania dzieci w szkołach, świadczeń na zakup żywności, doposażenie punktów wydawania posiłków w szkołach, dopłat dla osób wymagających umieszczenia w Domach Pomocy Społecznej. Wypłaty zasiłków okresowych, stałych, dodatków mieszkaniowych jak również świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych zaplanowano na podstawie wykonania w latach poprzednich oraz przewidywanej liczby osób uprawnionych do świadczeń. Na niektórych rozdziałach wydatki zaplanowano na poziomie lat ubiegłych w wyniku braku środków finansowych.

### **Wydatki majątkowe**

- prognozy dokonano w oparciu o kosztorysy i szacunkowe wartości. Większość wydatków inwestycyjnych uzależniona jest od rozpatrzenia złożonych już wniosków unijnych oraz ogłaszanych nowych naborów wniosków na projekty z Unii Europejskiej, w związku w tym

wydatki na realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych może ulec przesunięciu w czasie lub nie być realizowane z powodu braku środków finansowych.

## Podsumowanie

Należy zaznaczyć, że podstawowe dane budżetu, które mają bezpośrednie znaczenie na wynik budżetu w poszczególnych latach prognozy uzależnione są od wielu czynników niejednokrotnie niezależnych od gminy. Zarówno sytuacja gospodarcza kraju, zmiany przepisów nakładające na JST nowe zadania własne, zmiany w ustawie o dochodach JST np. zmniejszenie lub zwiększenie procentu udziału w podatkach dochodowych. powodują zmiany we wskaźnikach budżetu gminy, co nie pozwala na ocenę realności Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Co prawda podstawę do przyjęcia w miarę wiarygodnych danych na potrzeby WPF dotyczących wzrostu cen czy inflacji i innych wskaźników ekonomicznych może stanowić WPF Państwa opracowany na cztery lata i określający dla każdego roku podstawowe wielkości makroekonomiczne, kierunki polityki fiskalnej państwa, środków własnych Unii Europejskiej, subwencji ogólnej i dotacji na zadania zlecone JST, jednak znajomość parametrów zawartych w WPF Państwa na niewiele się zda bowiem w większości są to kwoty globalne nie pozwalające na przyjęcie konkretnych kwot z określonych tytułów przez poszczególne JST.

Niestabilność polskiej gospodarki oraz niestabilność samego WPF Państwa, która wynika z brzmienia art. 107 nowej ustawy o finansach publicznych nie pozwala na bezkrytyczne traktowanie WPF Państwa jako bazy do przyjęcia realnych wielkości na potrzeby WPF przez organy JST.

Niemniej jednak przyjęte wielkości makroekonomiczne wynikają z Wieloletniej Prognozy Finansowej Państwa. Natomiast w zakresie danych, na które Gmina ma bezpośredni wpływ zaznacza się, że wielkości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej oparte zostały na podstawie danych historycznych i zawartych umów, a przyjęte wielkości są realne.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Gminy Komańcza  
  
Witold Jawor