

**UCHWAŁA NR VIII/46/2011
RADY MIEJSKIEJ W PACZKOWIE**

z dnia 31 maja 2011 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 oraz art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240; z 2010 Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726) w związku z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706; z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578) Rada Miejska w Paczkowie uchwala, co następuje

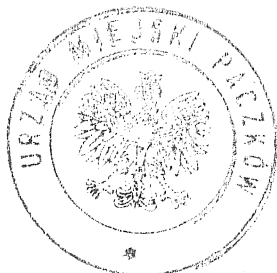
§ 1. 1. Zmienia się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011-2018 stanowiącą załącznik nr 1.

2. Zmienia się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2.

3. Objaśnienia do zmienionej wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Paczków.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady
Miejskiej

Zdzisław

**Zdzisław
Kazimierz Michael**

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/46/2011

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 31 maja 2011 r.

Zalacznik1.xls

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII/46/2011

Rady Miejskiej w Paczkowie

z dnia 31 maja 2011 r.

Zalacznik2.doc

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010
1	Dochody ogółem, z tego:	30 014 421,82	31 869 295,92	37 336 740,36
1a	dochody bieżące	27 402 465,15	28 244 123,28	30 139 746,36
1b	dochody majątkowe, w tym	2 611 956,67	3 625 172,64	7 196 994,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 416 110,87	973 987,20	932 800,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	26 662 031,52	28 998 604,89	31 496 018,36
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 681 736,85	13 418 604,95	11 378 023,63
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	7 824 557,65	11 602 285,37	8 824 165,97
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	3 352 390,30	2 870 691,03	5 840 722,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 732 950,00	2 452 950,00	2 605 147,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 732 950,00	2 452 950,00	2 605 147,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	5 085 340,30	5 323 641,03	8 445 869,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	3 340 392,34	3 079 722,13	1 970 875,04
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	3 014 278,32	2 855 478,44	1 596 875,04
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	326 114,02	224 243,69	374 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 744 947,96	2 243 918,90	6 474 993,96
10	Wydatki majątkowe, w tym:	1 981 996,82	4 337 288,72	5 688 697,56

PRZEWODNICZĄCY
Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 690 000,00	4 698 515,91	1 987 873,26
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	2 452 951,14	2 605 146,09	2 774 169,66
13	Kwota długu, w tym:	6 082 287,54	7 897 682,54	8 333 932,65
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	11,13%	9,66%	5,28%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	11,13%	9,66%	5,28%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	20,26%	24,78%	22,32%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	26 988 145,54	29 222 848,58	31 870 018,36
20	Wydatki ogółem (10+19)	28 970 142,36	33 560 137,30	37 558 715,92
21	Wynik budżetu (1 - 20)	1 044 279,46	-1 690 841,38	-221 975,56
22	Przychody budżetu (4+5+11)	4 422 950,00	7 151 465,91	4 593 020,26
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	3 014 278,32	2 855 478,44	1 596 875,04

PRZEWODNICZĄCY
Michael

Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	38 005 301,36	33 136 236,00	32 892 082,00
1a	dochody bieżące	30 807 307,36	30 376 056,00	31 392 082,00
1b	dochody majątkowe, w tym	7 197 994,00	2 760 180,00	1 500 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	932 800,00	1 024 821,00	1 500 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	32 282 747,36	30 165 135,00	29 480 670,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 982 784,96	15 525 653,00	15 769 083,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	12 880 872,23	11 290 416,00	11 202 316,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	1 176 320,14	479 307,79
3	Różnica (1-2)	5 722 554,00	2 971 101,00	3 411 412,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	2 605 147,00	511 391,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	2 605 147,00	511 391,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	8 327 701,00	3 482 492,00	3 411 412,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 544 167,00	2 579 631,00	2 831 831,80
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 129 167,00	2 081 237,00	2 341 236,80
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	415 000,00	498 394,00	490 595,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	5 783 534,00	902 861,00	579 580,20
10	Wydatki majątkowe, w tym:	10 070 907,00	4 912 351,00	569 981,00

L.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	3 240 430,00	569 981,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	4 287 373,00	4 009 490,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	9 599,20
13	Kwota długu, w tym:	9 119 708,37	11 047 961,37	8 706 724,57
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	1 728 000,00	1 296 000,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	172 000,00	432 000,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	6,69%	7,78%	8,61%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	1,32%	0,03%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	6,69%	7,27%	7,30%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	24,00%	28,13%	22,53%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	32 697 747,36	30 663 529,00	29 971 265,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	42 768 654,36	35 575 880,00	30 541 246,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-4 763 353,00	-2 439 644,00	2 350 836,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	6 892 520,00	4 520 881,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	2 129 167,00	2 081 237,00	2 341 236,80

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Michael
Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
1	Dochody ogółem, z tego:	34 035 338,00	34 836 751,00	36 088 711,00
1a	dochody bieżące	32 535 338,00	33 836 751,00	35 088 711,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	29 922 880,00	30 371 723,00	31 285 130,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 794 073,00	17 751 336,00	18 567 897,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	11 482 374,00	11 769 433,00	12 063 669,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	104 659,28	2 266,67	0,00
3	Różnica (1-2)	4 112 458,00	4 465 028,00	4 803 581,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	4 112 458,00	4 465 028,00	4 803 581,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 581 084,92	2 317 854,40	2 193 989,84
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	2 185 269,92	2 031 322,40	2 000 532,84
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	395 815,00	286 532,00	193 457,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	1 531 373,08	2 147 173,60	2 609 591,16
10	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
Zdzisław Kazimierz Michael

Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	1 531 373,08	2 147 173,60	2 609 591,16
13	Kwota długu, w tym:	6 521 454,65	4 490 132,25	2 489 599,41
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	864 000,00	432 000,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	432 000,00	432 000,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	7,58%	6,65%	6,08%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	2,99%	7,34%	10,60%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	NIE	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	6,31%	5,41%	6,08%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	16,62%	11,65%	6,90%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	30 318 695,00	30 658 255,00	31 478 587,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	30 318 695,00	30 658 255,00	31 478 587,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	3 716 643,00	4 178 496,00	4 610 124,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	2 185 269,92	2 031 322,40	2 000 532,84

PRZEWODNICZĄCY

Rady Miejskiej

Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
1	Dochody ogółem, z tego:	37 316 816,00	38 551 587,00	39 790 790,00
1a	dochody bieżące	36 316 816,00	37 551 587,00	38 790 790,00
1b	dochody majątkowe, w tym	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	32 067 258,00	32 868 939,00	33 690 663,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 236 341,00	19 717 249,00	20 013 009,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	12 365 261,00	12 674 393,00	12 978 578,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	5 249 558,00	5 682 648,00	6 100 127,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	5 249 558,00	5 682 648,00	6 100 127,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	951 237,00	906 389,00	865 695,41
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	828 533,00	828 533,00	832 533,41
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	122 704,00	77 856,00	33 162,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	4 298 321,00	4 776 259,00	5 234 431,59
10	Wydatki majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
[Podpis]

Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	4 298 321,00	4 776 259,00	5 234 431,59
13	Kwota długu, w tym:	1 661 066,41	832 533,41	0,00
13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00
15	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów	2,55%	2,35%	2,18%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	11,89%	12,83%	13,68%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 sufp	2,55%	2,35%	2,18%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	4,45%	2,16%	0,00%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	32 189 962,00	32 946 795,00	33 723 825,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	32 189 962,00	32 946 795,00	33 723 825,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	5 126 854,00	5 604 792,00	6 066 965,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	828 533,00	828 533,00	832 533,41

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Zdzisław Kazimierz Michael
Zdzisław Kazimierz Michael

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Paczków przygotowana została na lata 2011 – 2018. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Metodykę zastosowaną w WPF można przedstawić w następujący sposób:

Dochody ogółem
- Wydatki bieżące (bez obsługi długu)
+ nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych powiększona o wolne środki
= Środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe
- spłata i obsługa długu
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
- Wydatki majątkowe
= nadwyżka/deficyt środków finansowych
+ kredyty/pożyczki/obligacje
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Zastosowana metodyka obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokładnej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 3 lata.

ZAŁOŻENIA DO PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

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 2011 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2012-2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne;

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy w latach 2012-2018 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych - CPI) w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Inflacja	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,4%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
PKB	104,8%	104,1%	104,0%	103,7%	103,5%	103,4%	103,3%

- poziom wzrostu wynagrodzeń w oparciu o przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w badanym okresie:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Wynagrodzenia	106,3%	106,5%	105,7%	104,6%	103,6%	102,5%	102,4%

W celu obliczenia nominalnej wielkości zarówno dochodów budżetowych, jak i wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy, jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu przyjęto wartość planu budżetu na rok 2011 i dla kolejnych lat wielkość tą indeksowano dla wszystkich pozycji o wartość inflacji, produktu krajowego brutto oraz wzrostu wynagrodzeń. Ponadto przyjęto założenie, że dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku w okresie prognozowania wynoszą:

- lata 2012-2013 1 500 000,00 zł,
- lata 2014-2018 1 000 000,00 zł.

Obsługa długu publicznego

Do 2018 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2011. Na koniec 2011r. planowane zadłużenie Gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również z tytułu emisji obligacji komunalnych wyniesie 11 047 961,37 zł, co stanowi 28,13% planu dochodów w 2011r. Kwota zadłużenia została pomniejszona o część pożyczki WFOŚiGW w Opolu kwocie 1 728 000,00 zł z uwagi na przesunięcie terminu zakończenia zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja i rozbudowa miejskiej sieci kanalizacyjnej w Paczkowie na następny rok budżetowy. Na rok 2011 zaplanowano również zaciągnięcie kredytu w wysokości 3 019 781,55 zł z terminem spłaty w latach 2012-2018. Oprocentowanie kredytu oparto na WIBOR 1M w wysokości 3,61% oraz marży banku – 1,22%. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2011 roku 7,78%.

Poniższa tabela przedstawia zobowiązania finansowe na dzień 31.12.2010r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej
Zdzisław Kazimierz Michael
Zdzisław Kazimierz Michael

L.p.	Rodzaj zobowiązania	zobowiązania		2012 r.	2013r.	2014r.	2015r.	2016r.	2017r.	2018r.
		31.12.2011r.								
1	Kredyt 2011	3 707 195,85 zł	150 431,40 zł	655 474,00 zł	630 402,00 zł	580 258,00 zł	555 186,00 zł	530 114,41 zł		
	z tego: rata kapitałowa	3 099 198,45 zł	0,00 zł	516 533,00 zł	516 533,00 zł	516 533,00 zł	516 533,00 zł	516 533,41 zł		
	odsetki	607 997,40 zł	150 431,40 zł	138 941,00 zł	113 869,00 zł	63 725,00 zł	38 653,00 zł	13 581,00 zł		
2	Kredyt w BS Lubniany 2.690.000 PLN	686 164,71 zł	686 164,71 zł							
	z tego: rata kapitałowa	672 499,88 zł	672 499,88 zł							
	Odsetki	13 664,83 zł	13 664,83 zł							
3	Kredyt w BZ WBK SA 585.000 PLN	423 685,44 zł	200 723,54 zł	191 986,65 zł	30 975,25 zł					
	z tego: rata kapitałowa	400 263,12 zł	184 736,88 zł	184 736,88 zł	30 789,36 zł					
	Odsetki	23 422,32 zł	15 986,66 zł	7 249,77 zł	185,89 zł					
4	Kredyt w BOŚ SA 1.800.000 PLN	1 332 963,50 zł	356 658,74 zł	343 742,28 zł	324 096,24 zł	308 466,24 zł				
	z tego: rata kapitałowa	1 200 000,00 zł	300 000,00 zł	300 000,00 zł	300 000,00 zł	300 000,00 zł				
	Odsetki	132 963,50 zł	56 658,74 zł	43 742,28 zł	24 096,24 zł	8 466,24 zł				
5	Kredyt w BZ WBK SA 2.200.000 PLN	1 943 035,38 zł	517 995,54 zł	500 214,96 zł	473 170,54 zł	451 654,34 zł				
	z tego: rata kapitałowa	1 759 999,96 zł	440 000,04 zł	440 000,04 zł	440 000,04 zł	439 999,84 zł				
	Odsetki	183 035,42 zł	77 995,50 zł	60 214,92 zł	33 170,50 zł	11 654,50 zł				
6	Obligacje PKO BP SA 2.500.000 PLN	2 737 401,59 zł	449 402,89 zł	429 730,00 zł	410 059,00 zł	390 445,60 zł	351 203,44 zł	335 581,25 zł		
	z tego: rata kapitałowa	2 188 000,00 zł	312 000,00 zł	312 000,00 zł	312 000,00 zł	312 000,00 zł	312 000,00 zł	316 000,00 zł		
	Odsetki	549 401,59 zł	137 402,89 zł	117 730,00 zł	98 059,00 zł	78 445,60 zł	39 203,44 zł	19 581,25 zł		
7	Pożyczka WFOŚiGW 1.900.000 PLN	1 817 637,59 zł	470 455,33 zł	459 936,49 zł	449 151,66 zł	438 094,11 zł				
	z tego: rata kapitałowa	1 728 000,00 zł	432 000,00 zł	432 000,00 zł	432 000,00 zł	432 000,00 zł				
	Odsetki	89 637,59 zł	38 455,33 zł	27 936,49 zł	17 151,66 zł	6 094,11 zł				
	RAZEM	12 648 084,06 zł	2 831 832,15 zł	2 581 084,38 zł	2 317 854,69 zł	2 193 990,29 zł	906 389,44 zł	865 695,66 zł		
	z tego: rata kapitałowa	11 047 961,41 zł	2 341 236,80 zł	2 185 269,92 zł	2 031 322,40 zł	2 000 532,84 zł	828 533,00 zł	832 533,41 zł		

w tym rata kapitałowa podlegająca wyłączeniu na podstawie art. 170 ust. 3 uofp z 30.06.05r.	1 728 000,00 zł	432 000,00 zł	432 000,00 zł	432 000,00 zł	432 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
odsetki	1 600 122,65 zł	490 595,35 zł	395 814,46 zł	286 532,29 zł	193 457,45 zł	122 704,41 zł	77 856,44 zł	33 162,25 zł

...ZED...
Rady Miejskiej

Zdzisław Kazimierz Michael

WYNIKI PROGNOZY DOCHODÓW I WYDATKÓW BIEŻĄCYCH NA LATA 2011-2018

Na podstawie przyjętych założeń powstała prognoza dochodów i wydatków na lata 2011-2018.

Na rok 2011 planuje się spadek dochodów bieżących o około 0,98% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2010r. Głównym źródłem dochodów bieżących będą dochody z dzierżaw i najmu, podatek od nieruchomości oraz podatek dochodowy od osób fizycznych. Ze względu na kryzys gospodarczy oraz wprowadzone przez państwo ustawowe ulgi i obniżki stawek podatkowych a także niewiadome przyszłe posunięcia państwa w tym zakresie, dochody te mogą charakteryzować się niestabilnością. Jednak w prognozie założono ich wzrost.

W wieloletniej prognozie dochodów założono w kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku w kwotach minimalnych 1 000 000,00 zł i 1 500 000,00 zł należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. W latach 2011-2013 niewykonanie tych dochodów stanowi zagrożenie dla sytuacji finansowej gminy ponieważ przeznaczone są na spłatę zadłużenia Gminy. Natomiast w latach 2014-2018 środki ze sprzedaży będą miały wpływ na wyniki budżetów powiększając możliwości inwestycyjne gminy.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Rada Miejska nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące (art. 242 Ustawy o Finansach Publicznych, Dz. U. Nr 157 poz.1240). Dlatego też, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o 2,5%. Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, coraz większy udział wydatków sztywnych, planowany wzrost podatku VAT, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy.

Ponadto od 2014r. Rada Miejska nie będzie mogła uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym i w latach następnych, relacja łącznej kwoty spłat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem (art. 243 Ustawy o Finansach Publicznych, Dz. U. Nr 157 poz.1240). Należy stwierdzić, że Gmina Paczków w latach 2011-2013 nie spełnia powyższej relacji.

PRZEWODNICZĄCY
Zdzisław Kazimierz Michael
Rady Miejskiej

Zdzisław Kazimierz Michael