

**UCHWAŁA NR XXVI/214/2013
RADY MIEJSKIEJ W PACZKOWIE**

z dnia 29 stycznia 2013 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726; z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707; z 2012 r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548) Rada Miejska w Paczkowie uchwala co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013-2018 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013-2018 stanowiącą załącznik nr 1.

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

3. Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej stanowi załącznik nr 3.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Paczków do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) 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.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Paczków do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Paczków

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Paczkowie

Zdzisław Kazimierz Michael

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/214/2013
Rady Miejskiej w Paczkowie
z dnia 29 stycznia 2013 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie		Dochody ogółem		dochody bieżące		w tym:		Z tego:		w tym:			
symbol	1	la	laue	la l	la l	w tym:		lb	lc	ldue	ld	w tym:	
Formuła	[la] + [lb]				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	ze sprzedaży majątku					środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2010	36 558 061,51	30 232 843,80	237 375,27	219 745,73	6 325 217,71	1 271 083,37						4 026 905,87	4 026 905,87
Wykonanie 2011	33 496 507,36	30 720 611,34	343 817,15	323 432,78	2 775 896,02	1 026 104,08						1 580 439,79	1 580 439,79
Plan 3 kw. 2012	34 517 203,24	31 531 723,14	279 347,60	259 285,16	2 985 480,10	607 959,00						2 340 629,00	2 340 629,00
1) Wykonanie 2012	35 368 014,24	33 559 325,14	279 347,60	259 285,16	1 808 689,10	607 959,00						1 175 838,00	1 175 838,00
2013	34 833 108,00	32 487 942,00	343 400,00	333 140,00	2 345 166,00	1 000 000,00						1 190 166,00	1 190 166,00
2014	35 498 982,00	33 237 303,00	0,00	0,00	2 261 679,00	1 500 000,00						761 679,00	761 679,00
2015	34 400 609,00	34 400 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
2016	35 776 633,00	35 776 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
2017	37 171 922,00	37 171 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00
2018	38 584 455,00	38 584 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	Z tego:										Z tego:			
			Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:		w tym:		
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ust. 1 pkt 2 ust. 1 pkt 2 ustawy		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:	wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		
					w tym:										7b	7bi
					24	2d										
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2fi	7b	7bi	10	10b	10bi			
Formuła	[10]+[24]	[21]+[7b]														
Wykonanie 2010	39 898 844,16	31 597 255,71	31 150 190,72	0,00	0,00	0,00	284 590,17	223 206,72	447 064,99	411 832,93	8 301 588,45	5 389 274,01	3 691 515,26			
Wykonanie 2011	34 714 904,46	30 897 627,28	30 316 783,60	0,00	0,00	0,00	419 828,21	338 557,32	580 843,68	580 843,68	3 817 277,18	3 333 891,22	0,00			
Plan 3 kw. 2012	34 476 859,24	31 771 902,24	31 195 902,24	0,00	0,00	0,00	241 142,60	192 600,16	576 000,00	576 000,00	2 704 957,00	2 028 666,00	1 512 886,00			
1) Wykonanie 2012	34 695 885,00	32 577 589,00	31 961 589,00	0,00	0,00	0,00	159 391,60	134 919,16	616 000,00	615 419,00	2 118 296,00	1 660 087,00	1 188 810,00			
2013	31 541 815,00	29 574 393,00	28 954 393,00	0,00	0,00	0,00	253 971,00	214 451,00	620 000,00	620 000,00	1 967 422,00	1 656 912,00	1 113 131,00			
2014	29 994 010,00	29 994 010,00	29 529 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	464 022,00	464 022,00	0,00	0,00	0,00			
2015	30 592 067,00	30 592 067,00	30 268 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 830,00	323 830,00	0,00	0,00	0,00			
2016	31 230 795,00	31 230 795,00	31 024 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 852,00	205 852,00	0,00	0,00	0,00			
2017	31 921 195,00	31 921 195,00	31 800 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 628,00	120 628,00	0,00	0,00	0,00			
2018	32 613 209,00	32 613 209,00	32 563 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 429,00	49 429,00	0,00	0,00	0,00			

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidziane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:										Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:
				w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:					
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	na pokrycie deficytu budżetu		4.1	4.1a		4.2	4.2a	11	11a		
symbol	28	25	29												
Formuła	[0]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]												
Wykonanie 2010	-3 340 782,65	-1 364 411,91	5 981 339,40	0,00	0,00	2 605 146,89	2 605 146,89	3 376 192,51	735 635,76	0,00	0,00				0,00
Wykonanie 2011	-1 218 397,10	-177 015,94	4 704 278,18	0,00	0,00	511 390,07	511 390,07	4 192 888,11	2 623 041,22	0,00	0,00				0,00
Plan 3 kw. 2012	40 344,00	-240 179,10	3 064 311,00	0,00	0,00	1 009 693,00	0,00	2 054 618,00	0,00	0,00	0,00				0,00
1) Wykonanie 2012	672 129,24	981 736,14	3 056 772,03	0,00	0,00	1 009 693,00	0,00	2 047 079,03	0,00	0,00	0,00				0,00
2013	3 291 293,00	2 913 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2014	5 504 972,00	3 243 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2015	3 808 542,00	3 808 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2016	4 545 838,00	4 545 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2017	5 250 727,00	5 250 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2018	5 971 246,00	5 971 246,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:		Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 snp	wskaźniki z art. 169/170 snp				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym:				Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 snp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 snp (po uwzględnieniu wyłączeń)		Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 snp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 snp (po uwzględnieniu wyłączeń)			
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 snp	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	7a1							8		
symbol	30	7a		7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15	
Formula	[7a]H[8]								(U13)/[1]	(U13+I4)/[1]	(7a)H+7b)H+2c)/[1]	(7a)H+7b)H+2c)/[1]+[7a1])/[1]		
Wykonanie 2010	2 129 166,68	2 129 166,68		0,00	0,00	9 193 449,14	73 740,77	989 708,45	25,15%	22,44%	6,95%	6,95%	0,00	
Wykonanie 2011	2 081 236,96	2 081 236,96		172 000,00	0,00	11 231 653,52	294,00	1 636 596,56	33,53%	28,64%	7,95%	7,43%	0,00	
Plan 3 kw. 2012	3 097 117,00	3 097 117,00		979 080,00	0,00	10 188 860,52	0,00	1 731 676,56	29,52%	24,50%	10,64%	7,80%	0,00	
1) Wykonanie 2012	2 550 036,80	2 550 036,80		432 000,00	0,00	10 728 401,75	0,00	0,00	30,33%	30,33%	8,95%	7,73%	0,00	
2013	3 291 293,00	3 291 293,00		979 080,00	0,00	7 437 108,75	0,00	772 596,56	21,35%	19,13%	11,23%	8,42%	0,00	
2014	1 633 578,99	1 633 578,99		432 000,00	0,00	5 803 529,76	0,00	340 596,56	16,35%	15,39%	5,91%	4,69%	0,00	
2015	2 364 729,72	2 364 729,72		340 596,56	0,00	3 438 800,04	0,00	0,00	10,00%	10,00%	7,82%	6,83%	0,00	
2016	1 284 133,32	1 284 133,32		0,00	0,00	2 154 666,72	0,00	0,00	6,02%	6,02%	4,16%	4,16%	0,00	
2017	1 075 333,32	1 075 333,32		0,00	0,00	1 079 333,40	0,00	0,00	2,90%	2,90%	3,22%	3,22%	0,00	
2018	1 079 333,40	1 079 333,40		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,93%	2,93%	0,00	

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i dłużnych zobowiązań ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz						w tym:
				17a	17c	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spzoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	
symbol	16	17		17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła										
Wykonanie 2010	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	3 291 293,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	5 504 972,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 808 542,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	4 545 838,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	5 250 727,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	5 971 246,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdania rocznych w wierszu tym ujmuje się przewidywane wykonanie

Przewodniczący Rady Miejskiej w Paczkowie

Zdzisław Kazimierz Michael

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/214/2013
Rady Miejskiej w Paczkowie
z dnia 29 stycznia 2013 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
		od	do			
Przedsięwzięcia ogółem						
				4 012 704,51	2 120 741,54	307 569,96
- wydatki bieżące						
				2 612 818,20	852 703,51	307 569,96
- wydatki majątkowe						
				1 399 886,31	1 268 038,03	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)						
				1 905 817,49	1 543 556,22	40 059,12
- wydatki bieżące						
				505 931,18	275 518,19	40 059,12
- wydatki majątkowe						
				1 399 886,31	1 268 038,03	0,00
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)						
				1 905 817,49	1 543 556,22	40 059,12
- wydatki bieżące						
				505 931,18	275 518,19	40 059,12
Czesko-Polska Szkołka Pływania i Narciarstwa	Gminne Centrum Sportu i Rekreacji w Paczkowie	2012	2013	133 420,00	101 803,00	0,00

Rozwój miast poprzez wzmocnienie kompetencji jednostek samorządu terytorialnego, dialog społeczny oraz współpracę z przedstawicielami społeczeństwa obywatelskiego - Pozyskanie środków finansowych na opracowanie strategii i innych dokumentów projektowych	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2015	157 094,58	23 564,19	40 059,12
W drodze do sukcesu	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2013	170 769,60	109 440,00	0,00
Wydanie publikacji informacyjnych i promocyjnych dotyczących obszaru gminy Paczków	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2013	44 647,00	40 711,00	0,00
• wydatki majątkowe				1 399 886,31	1 268 038,03	0,00
Budowa targowiska miejskiego w Paczkowie przy ul. Jagiellońskiej	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2013	1 399 886,31	1 268 038,03	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
119 144,27	0,00	1 567 646,61
119 144,27	0,00	299 608,58
0,00	0,00	1 268 038,03
93 471,27	0,00	1 567 646,61
93 471,27	0,00	299 608,58
0,00	0,00	1 268 038,03
93 471,27	0,00	1 567 646,61
93 471,27	0,00	299 608,58
0,00	0,00	101 803,00
93 471,27	0,00	157 094,58
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	40 711,00
0,00	0,00	1 268 038,03

0,00	0,00	1 268 038,03
0,00	0,00	0,00

- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
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				2 106 887,02	577 185,32	267 510,84	267 510,84
- wydatki bieżące				2 106 887,02	577 185,32	267 510,84	267 510,84
Dowóz dzieci i młodzieży niepełnosprawnej do Szkoły Specjalnej w Nysie oraz placówek oświatowych położonych na terenie Gminy Paczków wg opracowanego harmonogramu - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2013	72 725,04	43 635,02	0,00	0,00
Dowóz dzieci i młodzieży szkolnej do Gimnazjum Publicznego w Paczkowie, Niepublicznego Gimnazjum Stowarzyszeniowego w Paczkowie, Szkoły Podstawowej nr 2 i 3 w Paczkowie oraz - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2013	243 397,44	146 038,46	0,00	0,00
Prowadzenie obsługi bankowej Gminy Paczków - Obsługa bankowa	Urząd Miejski w Paczkowie	2009	2014	17 000,00	3 400,00	2 267,00	2 267,00
Usługa oświetleniowa - Zapewnienie sprawności technicznej i wymiana opraw oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski w Paczkowie	2008	2013	931 075,00	101 259,00	0,00	0,00
Utrzymanie czystości i porządku na terenie miasta Paczków - Oczyszczanie ulic, placów i dróg	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2015	445 942,16	148 647,36	148 647,36	148 647,36
Utrzymanie i konserwacja zieleni miejskiej na terenie miasta Paczkowa - Utrzymanie terenów zielonych w mieście	Urząd Miejski w Paczkowie	2012	2015	191 315,38	63 771,48	63 771,48	63 771,48

Zorganizowanie i zarządzanie "strefą płatnego parkowania niestrzeżonego - SPP" na terenie miasta Paczkowa - Złagodzenie skutków braku miejsc parkingowych	Urząd Miejski w Paczkowie	2011	2014	205 432,00	70 434,00	52 825,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
25 673,00	0,00	0,00
25 673,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
12 387,28	0,00	0,00
13 285,72	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

Przewodniczący Rady Miejskiej w Paczkowie

Zdzisław Kazimierz Michael

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 - 2018

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Paczków przygotowana została na lata 2013 – 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.

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 2013 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2014-2018 uwzględniający wskaźniki makroekonomiczne;

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.

W celu dostosowania kwot wydatków bieżących do obowiązującej zasady wynikającej z przepisów art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, ograniczającej wielkość wydatków bieżących do poziomu nie przekraczającego dochodów bieżących powiększonych o ewentualną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, dokonano korekty wydatków bieżących o 10,00% w porównaniu do planu 2012r. Korekty te niezbędne są również do utrzymania ustawowego poziomu wskaźników dopuszczających możliwość dalszego zadłużania się j.s.t. obliczonych zarówno wg przepisów art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jak i art. 170 ust. 3 poprzednio obowiązującej, „starej” ustawy o finansach publicznych.

Wielkości budżetowe w kolejnych latach skalkulowano w skali globalnej tj. dochody bieżące w oparciu o wskaźnik PKB i wydatki bieżące bez obsługi długu o wskaźnik inflacji zawarte w opublikowanych przez Ministerstwo Finansów „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” z 12 września 2012r.

Wskaźniki w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Inflacja	102,3%	102,5%	102,5%	102,5%	102,4%

- poziom PKB w badanym okresie:

	2014	2015	2016	2017	2018
PKB	102,5%	103,5%	104,0%	103,9%	103,8%

Na rok 2013 planuje się wzrost dochodów o 315 904,76 zł w porównaniu do planu na 2012r. W kolejnych latach tj. do roku 2018 ustalono wzrost dochodów bieżących na poziomie PKB. 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 latach 2013-2014 przyjęto założenie, że ze sprzedaży majątku uzyska się dochody budżetowe w wysokości 2 500 000,00 zł. Należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Niewykonanie tych dochodów może stanowić zagrożenie dla sytuacji finansowej Gminy ponieważ, wpływy te przeznaczone są na spłatę zadłużenia.

Korekta wydatków bieżących w 2013r. oznacza konieczność racjonalnej gospodarki finansowej i dyscyplinowania ponoszenia wydatków we wszystkich dziedzinach. Kierownicy jednostek budżetowych zobowiązani będą do zmiany metod i środków służących osiągnięciu celów statutowych. Realizacja budżetu za 2013r. będzie mieć decydujący wpływ na sytuację finansów Gminy w latach późniejszych. Począwszy od 2014r. zakłada się systematyczny wzrost wydatków bieżących o poziom inflacji.

Obsługa długu publicznego

Do 2018 roku jednostka będzie spłacać zobowiązania zaciągnięte we wcześniejszych latach.

W 2013r. planuje się spłatę zobowiązań finansowych w wysokości 3 291 293,00 zł, w tym: 979 080,00 zł na spłatę pożyczek zaciągniętych w BGK na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków budżetu Unii Europejskiej oraz pożyczki WFOŚiGW w Opolu, 312 000,00 zł – wykup obligacji komunalnych oraz 2 000 213,00 zł pozostałe kredyty komercyjne.

Ponadto w 2013r. planuje się wcześniejszą spłatę kredytów zaciągniętych w BZ WBK SA oraz w BGŻ SA w kwocie ogółem 478 342,00 zł.

Na koniec 2013r. planowany wskaźnik zadłużenia wyniesie 19,13% i będzie malał w kolejnych latach. Łączne obciążenie budżetu z tytułu spłaty zadłużenia wyniesie w 2013 roku 11,23%.

Poniższa tabela przedstawia zobowiązania finansowe na dzień 31.12.2012r.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	niesplacone zobowiązania na dzień 31.12.2012r. (4+5+6+7+8+9)	2013 r.						2014 r.			2015 r.			2016 r.			2017 r.			2018 r.		
			4			5			6			7			8			9					
1	2	3																					
1	Kredyt w SGB SA (1 500 000 zł)	1 887 984,00 zł	96 000,00 zł			96 000,00 zł			459 948,00 zł			436 140,00 zł			411 948,00 zł			387 948,00 zł					
	z tego: rata kapitałowa	1 500 000,00 zł	0,00 zł			0,00 zł			375 000,00 zł			375 000,00 zł			375 000,00 zł			375 000,00 zł					
	odsetki	387 984,00 zł				96 000,00 zł			84 948,00 zł			61 140,00 zł			36 948,00 zł			12 948,00 zł					
2	Kredyt w BZ WBK SA (585 000 zł)	223 547,67 zł	223 547,67 zł			0,00 zł																	
	z tego: rata kapitałowa	215 526,24 zł																					
	odsetki	8 021,43 zł																					
3	Kredyt w BOŚ SA (1 800 000 zł)	990 326,16 zł	349 638,72 zł			330 108,72 zł			310 578,72 zł														
	z tego: rata kapitałowa	900 000,00 zł	300 000,00 zł			300 000,00 zł			300 000,00 zł														
	odsetki	90 326,16 zł	49 638,72 zł			30 108,72 zł			10 578,72 zł														
4	Kredyt w BZ WBK SA (2 200 000 zł)	1 446 006,00 zł	949 224,91 zł			41 988,83 zł			454 792,26 zł														
	z tego: rata kapitałowa	1 319 999,92 zł	880 000,08 zł			0,00 zł			439 999,84 zł														
	odsetki	126 006,08 zł	69 224,83 zł			41 988,83 zł			14 792,42 zł														
5	Obligacje PKO BP SA (2 500 000 zł)	2 361 966,40 zł	450 636,40 zł			427 579,60 zł			404 522,80 zł			381 466,00 zł			358 409,20 zł			339 352,40 zł					
	z tego: rata kapitałowa	1 876 000,00 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	485 966,40 zł	138 636,40 zł			115 579,60 zł			92 522,80 zł			69 466,00 zł			46 409,20 zł			23 352,40 zł					
6	Pożyczka WFOŚiGW (1 808 596,56 zł)	1 251 526,98 zł	457 790,59 zł			447 643,48 zł			346 092,91 zł														
	z tego: rata kapitałowa	1 204 596,56 zł	432 000,00 zł			432 000,00 zł			340 596,56 zł														
	odsetki	46 930,42 zł	25 790,59 zł			15 643,48 zł			5 496,35 zł														
7	Kredyt w BGŻ SA (1 044 000 zł)	941 092,80 zł	262 277,25 zł			234 202,11 zł			228 789,96 zł			215 823,48 zł											
	z tego: rata kapitałowa	835 200,00 zł	216 354,33 zł			201 245,67 zł			208 800,00 zł			208 800,00 zł											
	odsetki	105 892,80 zł	45 922,92 zł			32 956,44 zł			19 989,96 zł			7 023,48 zł											
8	Kredyt w SGB SA (2 330 000 zł)	2 784 282,03 zł	526 277,41 zł			501 385,24 zł			476 493,08 zł			451 600,91 zł			426 708,74 zł			401 816,65 zł					
	z tego: rata kapitałowa	2 330 000,00 zł	388 333,32 zł			388 333,32 zł			388 333,32 zł			388 333,32 zł			388 333,32 zł			388 333,40 zł					
	odsetki	454 282,03 zł	137 944,09 zł			113 051,92 zł			88 159,76 zł			63 267,59 zł			38 375,42 zł			13 483,25 zł					
9	Pożyczka BGK (20 000 zł)	20 150,00 zł	20 150,00 zł																				

