

**Uchwała Nr ..... /11            PROJEKT  
Rady Gminy Męcinka  
z dnia .... grudnia 2012 r.**

**w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Męcinka na lata 2013–2028.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) Rada Gminy Męcinka uchwała, co następuje :

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Męcinka na lata 2013–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć przyjętych do realizacji na lata 2013–2015, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Męcinka na lata 2013 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4.

1. Upoważnia się wójta gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w § 2.
2. Upoważnia się wójta gminy do zaciągania zobowiązań w 2013 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 6.

Traci moc uchwała Nr XII/70/11 Rady Gminy Męcinka z dnia 30 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Męcinka na lata 2012 - 2028.

§ 7.

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

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1, do Uchwały Nr .....2012 Rady Gminy Mecinka z dnia ..... grudnia 2012 r.  
ws WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MĘCINKA NA LATA 2013 - 2028

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego						
		dochody bieżące	w tym		dochody majątkowe	w tym		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	środków		ze sprzedaży majątku	środków	
				środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środków	
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
2013	14 746 544,00	14 034 272,00	2 160,00	2 160,00	712 272,00	234 738,00	477 534,00	477 534,00
2014	14 411 000,00	14 266 000,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00
2015	14 472 000,00	14 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	16 667 000,00	14 667 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	16 237 000,00	14 737 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 057 000,00	14 857 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	14 955 000,00	14 925 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	14 950 000,00	14 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego											
		Wydatki bieżące razem	w tym							Wydatki majątkowe	w tym		
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiłowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 u.p./169s.u.p.	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki bieżące na obsługę długu		odsetki i dyskonto	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]											
2013	14 163 544,00	12 938 958,00	12 533 958,00	0,00	0,00	0,00	122 300,00	41 856,00	405 000,00	405 000,00	1 224 586,00	0,00	0,00
2014	13 541 000,00	12 903 000,00	12 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	365 000,00	638 000,00	0,00	0,00
2015	13 677 000,00	12 954 000,00	12 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	723 000,00	0,00	0,00
2016	15 847 000,00	13 000 000,00	12 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	2 847 000,00	0,00	0,00
2017	15 617 000,00	13 052 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 000,00	252 000,00	2 565 000,00	0,00	0,00
2018	15 395 000,00	13 110 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	2 285 000,00	0,00	0,00
2019	14 185 000,00	13 040 000,00	12 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	1 145 000,00	0,00	0,00
2020	14 354 000,00	13 115 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	115 000,00	1 239 000,00	0,00	0,00
2021	14 780 000,00	13 048 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000,00	48 000,00	1 732 000,00	0,00	0,00
2022	14 780 000,00	13 040 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00
2023	14 780 000,00	13 032 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	32 000,00	1 748 000,00	0,00	0,00
2024	14 780 000,00	13 024 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	1 756 000,00	0,00	0,00
2025	14 780 000,00	13 017 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	1 763 000,00	0,00	0,00
2026	14 780 000,00	13 012 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	1 768 000,00	0,00	0,00
2027	14 780 000,00	13 009 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	1 771 000,00	0,00	0,00
2028	14 756 800,00	13 004 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	1 752 800,00	0,00	0,00

Strona 2

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego								
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym		Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.p., angazowane w budżecie roku bieżącego	w tym		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym	
					na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu			na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu
symbol	28	25	29	4 1	4 1a	4 2	4 2a	11	11a	5	5a	
Formuła	(1)-(27)	(1a)-(24)	(4 1)+(4 2)+(5)+(11)									
2013	583 000,00	1 095 314,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	870 000,00	1 363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	795 000,00	1 518 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	820 000,00	1 667 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	620 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	662 000,00	1 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	770 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	596 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	170 000,00	1 902 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	170 000,00	1 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	170 000,00	1 918 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	170 000,00	1 926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	170 000,00	1 933 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	170 000,00	1 938 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	170 000,00	1 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	193 200,00	1 946 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego				Kwota długu	w tym		wskaźniki z art. 169/170 u.p.				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JSI przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 u.p.
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	w tym		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzieltane pożyczki)		dług spłacany wydawkami (zobowiązania wymagalne umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wylączeń z art. 170 ust. 3 u.p.	Zadłużenie/docho- dy ogółem - max 60% z art. 170 u.p. (bez wylączeń)	Zadłużenie/docho- dy ogółem - max 60% z art. 170 u.p. (po uwzględnieniu wylączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho- dy ogółem - max 15% z art. 169 u.p. (bez wylączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/docho- dy ogółem - max 15% z art. 169 u.p. (po uwzględnieniu wylączeń)	
			kwota wylączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 u.p. oraz art. 169 ust. 3 u.p. przypadająca na dany rok budżetowy										
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15	
Formuła	(7a)+(8)							(113)/(1)	(113)+(14)/(1)	((7a)+(7b1)+(2c)/(1)	((7a)+(7b1)+(2c)/(2d)- (7a1)/(1)		
2013	833 000,00	833 000,00	0,00	0,00	6 516 200,00	0,00	0,00	44,19%	44,19%	8,40%	8,40%	0,00	
2014	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	5 646 200,00	0,00	0,00	39,18%	39,18%	8,57%	8,57%	0,00	
2015	795 000,00	795 000,00	0,00	0,00	4 851 200,00	0,00	0,00	33,52%	33,52%	7,77%	7,77%	0,00	
2016	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	4 031 200,00	0,00	0,00	24,19%	24,19%	6,72%	6,72%	0,00	
2017	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	3 411 200,00	0,00	0,00	21,01%	21,01%	5,37%	5,37%	0,00	
2018	662 000,00	662 000,00	0,00	0,00	2 749 200,00	0,00	0,00	17,12%	17,12%	5,43%	5,43%	0,00	
2019	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	1 979 200,00	0,00	0,00	13,23%	13,23%	6,08%	6,08%	0,00	
2020	596 000,00	596 000,00	0,00	0,00	1 383 200,00	0,00	0,00	9,25%	9,25%	4,76%	4,76%	0,00	
2021	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 213 200,00	0,00	0,00	8,12%	8,12%	1,46%	1,46%	0,00	
2022	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 043 200,00	0,00	0,00	6,98%	6,98%	1,40%	1,40%	0,00	
2023	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	873 200,00	0,00	0,00	5,84%	5,84%	1,35%	1,35%	0,00	
2024	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	703 200,00	0,00	0,00	4,70%	4,70%	1,30%	1,30%	0,00	
2025	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	533 200,00	0,00	0,00	3,57%	3,57%	1,25%	1,25%	0,00	
2026	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	363 200,00	0,00	0,00	2,43%	2,43%	1,22%	1,22%	0,00	
2027	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	193 200,00	0,00	0,00	1,29%	1,29%	1,20%	1,20%	0,00	
2028	193 200,00	193 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,32%	1,32%	0,00	

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

Wyszczególnienie	wskaźniki z art 243 ufp									Informacja z art 226 ust 2			
	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkami oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art 243 ufp po uwzględnieniu art 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art 243 ufp po uwzględnieniu art 244 ufp (z wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art 243 ufp po uwzględnieniu art 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art 243 ufp po uwzględnieniu art 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art 226 ust 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art 226 ust 4 ufp
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$(1a)-(24)+(1c)/(1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(17a)+(7b)+(2c)+(15)/(1)$	$[21]<=[20a]$	$[21]<=[20b]$	$(17a)+(7b)+(2c)+(15)-(2d)-(7a)/(1)$	$[22]<=[20a]$	$[22]<=[20b]$				
2013	9,02%	8,24%	10,70%	8,40%	NIE	TAK	8,40%	NIE	TAK	5 531 658,00	500 000,00	319 400,00	0,00
2014	10,46%	9,84%	12,30%	8,57%	TAK	TAK	8,57%	TAK	TAK	5 600 000,00	510 000,00	209 400,00	0,00
2015	10,49%	9,80%	12,26%	7,77%	TAK	TAK	7,77%	TAK	TAK	5 600 000,00	530 000,00	23 100,00	0,00
2016	10,00%	9,99%	9,99%	6,72%	TAK	TAK	6,72%	TAK	TAK	5 700 000,00	540 000,00	0,00	0,00
2017	10,38%	10,32%	10,32%	5,37%	TAK	TAK	5,37%	TAK	TAK	5 700 000,00	540 000,00	0,00	0,00
2018	10,88%	10,29%	10,29%	5,43%	TAK	TAK	5,43%	TAK	TAK	5 700 000,00	540 000,00	0,00	0,00
2019	12,60%	10,42%	10,42%	6,08%	TAK	TAK	6,08%	TAK	TAK	5 700 000,00	550 000,00	0,00	0,00
2020	12,27%	11,29%	11,29%	4,76%	TAK	TAK	4,76%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2021	12,72%	11,92%	11,92%	1,46%	TAK	TAK	1,46%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2022	12,78%	12,53%	12,53%	1,40%	TAK	TAK	1,40%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2023	12,83%	12,59%	12,59%	1,35%	TAK	TAK	1,35%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2024	12,88%	12,78%	12,78%	1,30%	TAK	TAK	1,30%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2025	12,93%	12,83%	12,83%	1,25%	TAK	TAK	1,25%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2026	12,96%	12,88%	12,88%	1,22%	TAK	TAK	1,22%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2027	12,98%	12,92%	12,92%	1,20%	TAK	TAK	1,20%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00
2028	13,02%	12,96%	12,96%	1,32%	TAK	TAK	1,32%	TAK	TAK	5 700 000,00	560 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przyjętych zobowiązań	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od spoz					
			w tym od spoz	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art 196 ustawy o działalności leczniczej	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	w tym na spłatę przyjętych zobowiązań spoz 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								
2013	583 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	662 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	193 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Załącznik Nr 2, do uchwały Nr ... /2012  
Rady Gminy Męcinka z dn. ... grudnia 2012 r.

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

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					
	Razem					840 000,00	640 000,00	551 900,00
	- wydatki bieżące					840 000,00	640 000,00	551 900,00
1 [b]	Dowóz uczniów do szkoły - Zapewnienie dowozu uczniów do szkoły podstawowej i gimnazjum	2012	2014		ZESPOŁ SZKOŁ W MĘCINCE	660 000,00	460 000,00	410 000,00
2 [b]	Ubezpieczenie majątku gminnego i OC - zapewnienie bezpieczeństwa	2012	2015		URZĄD GMINY W MĘCINCE	180 000,00	180 000,00	141 900,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

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	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00
2013	319 400,00	319 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 400,00	319 400,00	0,00	0,00
2014	209 400,00	209 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 400,00	209 400,00	0,00	0,00
2015	23 100,00	23 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 100,00	23 100,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT GMINY MĘCINKA  
Męcinka Nr 11  
59-424 Męcinka

Załącznik Nr 3, do Uchwały Nr .../12  
Rady Gminy Męcinka  
z dnia ... grudnia 2012 r.

**Objaśnienia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Męcinka  
na lata 2013 – 2028.**

Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nakłada na organ wykonawczy obowiązek przygotowania projektu uchwały w/s wieloletniej prognozy finansowej i przedstawienia jej wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej - celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu. Wieloletnia prognoza finansowa daje możliwość prognozowania gospodarki finansowej Gminy w dłuższym horyzoncie czasu, pozwala na analizę możliwości inwestycyjnych oraz ocenę możliwości zaciągania i spłaty długu.

Opracowując WPF dla Gminy Męcinka przyjęto okres od 2010 do 2028 roku tj. do roku 2010, który ma wpływ na indywidualne wskaźniki roku budżetowego 2013, zakończono na roku 2028, roku w którym przypada spłata ostatniej raty pożyczki. Pierwszym etapem tworzenia WPF było realne oszacowanie dochodów ze wszystkich źródeł. Oszacowania dochodów na rok 2013 dokonano na podstawie uzyskanych informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji oświatowej i wyrównawczej, informacji o udziale Gminy w dochodach z PIT, oraz informacji uzyskanej od wojewody dolnośląskiego o planowanych dotacjach dla gminy na 2013 r. Dochody własne gminy oszacowano na podstawie projektów uchwał podatkowych na 2013 r. Dokonano gruntownej analizy dochodów budżetu w latach 2005 - 2012. Na tej podstawie założono trendy na najbliższe lata i oszacowano dochody. W dochodach lat przyszłych istnieje możliwość ich zwiększenia np. uchwalenia w niedługim czasie planu zagospodarowania przestrzennego umożliwiającego budowę ferm wiatrowych na terenie Gminy, co może przynieść dodatkowe dochody budżetu nawet około 1,5 miliona złotych rocznie już w 2015 r. Sytuacja ta może mieć miejsce jeżeli tylko zyska akceptację mieszkańców i organu stanowiącego. Kwot tych jednak nie uwzględniono w WPF, sygnalizuje się je, jako potencjalne nowe źródła dochodów. Przykłady; Gazeta Prawna z czerwca 2011- gmina Wolin otrzymuje rocznie 2 mln. zł. dochodów do budżetu z tytułu podatku od nieruchomości od 40 wiatraków, informacje lokalne - gmina Zagrodno uzyskuje ok. 1,8 mln zł. dochodu.

Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych od 1 stycznia 2011 r. szczególnego znaczenia nabiera budżet operacyjny, w którym wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Stąd też, w tych trudnych czasach, wskazane jest dla bezpieczeństwa finansowego gminy posiadanie wolnych środków finansowych na koniec każdego roku, oczywiście w rozsądnej wysokości.

Opracowując WPF przyjęto dochody bieżące na 2013 r. realnie ale ostrożnie. Ich wysokość zaplanowano na poziomie 14.034.272 zł. tj. niższym o 400 tys. zł. niż przewidywane wykonanie roku 2012, chociaż analiza dochodów bieżących od roku 2010 wskazuje wzrost rok do roku (2010/2011, 2011/2012, 2012/2013) po o ok. 1 mln. zł. rocznie. Ponadto po raz pierwszy na rok 2013 zaplanowano 550.000 zł dochodów z tytułu prowadzenia przez gminę "gospodarki śmieciowej". Natomiast w dochodach majątkowych na rok 2013 zaplanowano zdecydowane ich zmniejszenie. Dotyczy to

kwotę 840.000 zł z tego na rok 2013 przypada kwota 319.400 zł. Przedsięwzięcia te, to dowozy uczniów do szkół oraz ubezpieczenie majątku gminy. Planowane dotychczas przedsięwzięcia w wydatkach majątkowych zostały zrealizowane w roku 2012. Niniejsza prognoza finansowa jest realna, zabezpiecza realizację zadań własnych gminy i jest najbardziej optymalna w dzisiejszych warunkach. Jej zmiana będzie następować przy zmianie warunków makro i mikro ekonomicznych.

W O J T  
*Zbigniew Przychodzeń*



dochodów z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne, na rok przyszły zaplanowano "tylko" 477.534 dotacji z PROW - zadanie zakończone będzie w 2012 r. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na kwotę 234.738 zł. chociaż wartość majątku przeznaczonego do zbycia to kwota ponad 700 tys. zł. Nasze doświadczenia, oraz sytuacja na rynku obrotu nieruchomościami w ostatnich latach nakazują daleko idącą ostrożność, co niniejszym czynimy. Planując dochody bieżące na kolejne lata ze względów ostrożnościowych przyjęto minimalne wskaźniki wzrostu tj. po 1,5% rocznie na lata 2014 do 2016. W latach 2016 do 2020 przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów bieżących o 0,5%. natomiast w kolejnych latach 2020 - 2028 r. przyjęto wielkości stałe z uwagi na zbyt odległy okres planowania. Należy przy tym podkreślić, że prognozowany poziom dochodów bieżących stanowi minimalną, możliwą do osiągnięcia w najbliższych trzech latach wartość przez Gminę Męcinka.

Na lata 2016 - 2018 planuje się w dochodach majątkowych pozyskanie dotacji z UE na kwotę 4.700,000 zł. Jest to kwota jak najbardziej realna do uzyskania ponieważ mamy doświadczenie w pozyskiwaniu środków unijnych, a przykładem tego są otrzymane dotacje w kwocie ponad 14,6 mln. zł. w latach 2009 - 2011.

Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach uwzględniano przede wszystkim zabezpieczenie sprawnego i stabilnego funkcjonowania gminy oraz spłaty zaciągniętych zobowiązań (harmonogram spłat pożyczek i wykupu obligacji). Następnym elementem uwzględnianym przy planowaniu wydatków były rozpoczęte, a nie zakończone zadania i projekty, które należy dokończyć.

Planując wydatki bieżące skupiono się na ich racjonalizacji, pomimo rosnących kosztów mediów, oraz znacznego zwiększenia infrastruktury do utrzymania przez gminę, wydatki bieżące utrzymują się na poziomie roku 2010. Założone wielkości dochodów i wydatków w WPF zapewniają stabilne funkcjonowanie gminy, znaczący wzrost wydatków na inwestycje może nastąpić w latach 2016 - 2018 w okresie kolejnego pozyskania środków z UE.

Największe kwoty spłat zadłużenia ponad 2 mln zł. rocznie przypadały w okresie 2010 - 2012 i gmina ma już za sobą. Lata 2013 - 2016 to spłata zadłużenia wraz z odsetkami po 1,2 mln., co ma również wpływ na zmniejszenie wydatków majątkowych w tym okresie. Jest to okres, kiedy trzeba wykupić obligacje i spłacić pożyczki zaciągnięte jako wkład własny do pozyskanych wcześniej dużych kwot dotacji unijnych. Od 2017 r. spłata długu wraz z odsetkami wniesie mniej niż 900 tys. zł. rocznie. Aktualnie gmina posiada stałą płynność finansową, na rachunku bankowym posiada środki, na bieżąco spłaca swoje zobowiązania. Jedniak na lata 2013 - 2015 należy ograniczyć wydatki na inwestycje – przygotowując jedynie projekty i koncepcje, oraz gromadząc nadwyżkę budżetu na pozyskanie środków unijnych w kolejnym okresie programowania. Faktyczne wydatki z nowego okresu programowania UE wystąpią dopiero w latach 2016 – 2018, co zaplanowano w naszej prognozie. Jak wynika z przedstawionej prognozy gmina będzie mogła zaciągać nowe zobowiązania dopiero od 2015 - 2016 roku. Według projektu WPF gmina osiąga od 2014 r. indywidualne wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych, zarówno indywidualny wskaźnik zadłużenia jak i wskaźnik spłaty długu. Zadłużenie gminy na koniec 2013 roku wyniesie 6.516.200 zł. co stanowi 44,1%. Zadłużenie to będzie systematycznie spadało, i tak np. na koniec 2020 wyniesie 1.383.200 zł. tj. 9,7%. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w roku 2028.

Na lata 2013 - 2015 zaplanowano 2 przedsięwzięcia w wydatkach bieżących na ogólną