

**Uchwała Nr XLII/203/2013
Rady Miejskiej w Małomicach
z dnia 30 grudnia 2013 roku**

**w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Małomice na lata 2014 – 2034**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 594 ze zmianami) oraz art. 226, art. 228, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (teksty jednolite Dz. U. 2013 poz. 885 ze zmianami) Rada Miejska w Małomicach uchwała co następuje;

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Małomice na lata 2014 – 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2034 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrz Małomic do:

1. Zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.
2. Zaciągania zobowiązań 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. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.

§ 5. Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Małomicach Nr XXX/147/2012 z dnia 27 grudnia 2012 roku w sprawie; uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Małomice na lata 2013 – 2034.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Małomic.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Józef Chuchra

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	z tego:			Wynik budżetu		
				2.1	2.1.1	2.1.2		w tym:	
								2.1.1.1	2.1.3
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3		
Formuła	[2.1] + [2.2]						[1] - [2]		
Wykonanie 2011	16 170 756,75	15 220 331,12	0,00	0,00	314 321,26	314 321,26	220 683,44		
Wykonanie 2012	19 190 352,43	15 184 797,93	0,00	0,00	353 048,76	353 048,76	-117 695,11		
Plan 3 kw. 2013	18 501 114,89	14 483 383,89	0,00	0,00	430 692,00	430 692,00	-916 221,00		
2014	14 129 520,00	13 407 173,00	0,00	0,00	399 126,00	399 126,00	316 340,00		
2015	15 591 484,20	14 735 175,00	0,00	0,00	388 554,00	388 554,00	316 340,80		
2016	16 244 625,60	15 334 804,00	0,00	0,00	347 485,00	347 485,00	443 590,40		
2017	17 009 586,60	16 101 544,00	0,00	0,00	324 657,00	324 657,00	498 040,40		
2018	17 869 967,60	16 906 621,00	0,00	0,00	312 989,00	312 989,00	498 040,40		
2019	18 773 367,60	17 751 952,00	0,00	0,00	300 068,00	300 068,00	498 040,40		
2020	19 721 938,60	18 639 549,00	0,00	0,00	287 654,00	287 654,00	498 040,40		
2021	20 619 745,60	19 757 921,00	0,00	0,00	256 450,00	256 450,00	598 040,40		
2022	21 665 634,60	20 745 817,00	0,00	0,00	200 567,00	200 567,00	598 040,40		
2023	22 763 797,84	21 783 107,00	0,00	0,00	187 900,00	187 900,00	598 061,16		
2024	23 944 498,00	22 872 262,00	0,00	0,00	167 890,00	167 890,00	570 454,00		
2025	25 155 245,00	24 015 875,00	0,00	0,00	134 680,00	134 680,00	570 454,00		
2026	26 226 395,00	25 216 668,00	0,00	0,00	119 890,00	119 890,00	770 454,00		
2027	28 261 379,00	26 477 501,00	0,00	0,00	46 565,00	46 565,00	70 454,00		
2028	29 662 788,00	27 801 376,00	0,00	0,00	41 876,00	41 876,00	70 454,00		
2029	31 135 642,00	29 191 444,00	0,00	0,00	34 749,00	34 749,00	70 454,00		
2030	32 679 897,00	30 640 516,00	0,00	0,00	28 666,00	28 666,00	70 454,00		
2031	34 302 415,00	31 866 136,00	0,00	0,00	20 450,00	20 450,00	70 454,00		
2032	36 006 068,00	33 140 781,00	0,00	0,00	13 657,00	13 657,00	70 454,00		
2033	37 794 884,00	34 797 820,00	0,00	0,00	4 756,00	4 756,00	70 454,00		
2034	39 673 139,00	36 189 732,00	0,00	0,00	2 023,00	2 023,00	70 466,00		

Wynik budżetu

Wydatki majątkowe

odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.

wydatki na obsługę długu

na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonych w przepisach, o odsetkach w licznym wyrażeniu w zł i groszach, w tym odsetki z budżetu portfelowego

gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), z późn. zm.) lub art. 198 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 246, poz. 2104, z późn. zm.)

z tytułu poręczeń i gwarancji

Wydatki bieżące

Wydatki ogółem

Wyszczególnienie

Lp	Rozchody budżetu	z tego:			w tym:			Kwota długu	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń w art. 170 ust. 3 up z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 up z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaznik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 up z 2005 r., uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		w tym:		w tym:		6.1	6.2						6.3
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2								
Wykonania 2011	532 507,00	532 507,00	0,00	0,00	0,00	7 370 744,96	0,00	2 023 685,00	44,97%	44,97%	0,00		
Wykonania 2012	1 890 385,20	1 890 385,20	0,00	1 417 085,00	0,00	6 421 359,76	0,00	0,00	33,67%	33,67%	0,00		
Plan 3 kw. 2013	4 083 779,00	4 083 779,00	3 214 865,14	3 214 865,14	0,00	7 337 580,76	0,00	0,00	41,73%	41,73%	0,00		
2014	316 340,00	316 340,00	0,00	0,00	0,00	7 021 240,76	0,00	0,00	48,60%	48,60%	0,00		
2015	316 340,80	316 340,80	0,00	0,00	0,00	6 704 899,96	0,00	0,00	42,15%	42,15%	0,00		
2016	443 590,40	443 590,40	0,00	0,00	0,00	6 261 309,56	0,00	0,00	37,52%	37,52%	0,00		
2017	498 040,40	498 040,40	0,00	0,00	0,00	5 763 269,16	0,00	0,00	32,92%	32,92%	0,00		
2018	498 040,40	498 040,40	0,00	0,00	0,00	5 265 228,76	0,00	0,00	28,67%	28,67%	0,00		
2019	498 040,40	498 040,40	0,00	0,00	0,00	4 767 188,36	0,00	0,00	24,74%	24,74%	0,00		
2020	498 040,40	498 040,40	0,00	0,00	0,00	4 269 147,96	0,00	0,00	21,11%	21,11%	0,00		
2021	598 040,40	598 040,40	0,00	0,00	0,00	3 671 107,56	0,00	0,00	17,30%	17,30%	0,00		
2022	598 061,16	598 061,16	0,00	0,00	0,00	3 073 067,16	0,00	0,00	13,80%	13,80%	0,00		
2023	598 081,16	598 081,16	0,00	0,00	0,00	2 476 006,00	0,00	0,00	10,59%	10,59%	0,00		
2024	570 454,00	570 454,00	0,00	0,00	0,00	1 904 552,00	0,00	0,00	7,77%	7,77%	0,00		
2025	570 454,00	570 454,00	0,00	0,00	0,00	1 334 098,00	0,00	0,00	5,19%	5,19%	0,00		
2026	770 454,00	770 454,00	0,00	0,00	0,00	563 644,00	0,00	0,00	2,09%	2,09%	0,00		
2027	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	493 190,00	0,00	0,00	1,74%	1,74%	0,00		
2028	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	422 736,00	0,00	0,00	1,42%	1,42%	0,00		
2029	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	352 282,00	0,00	0,00	1,13%	1,13%	0,00		
2030	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	281 828,00	0,00	0,00	0,86%	0,86%	0,00		
2031	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	211 374,00	0,00	0,00	0,61%	0,61%	0,00		
2032	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	140 820,00	0,00	0,00	0,39%	0,39%	0,00		
2033	70 454,00	70 454,00	0,00	0,00	0,00	70 466,00	0,00	0,00	0,19%	0,19%	0,00		
2034	70 466,00	70 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00		

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 243 ustawy		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 Ulp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 Ulp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związków samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]										
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$		$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] + [4.5] + [4.6] + [4.7] + [4.8] + [4.9] + [4.10] + [4.11] + [4.12] + [4.13] + [4.14] + [4.15] + [4.16] + [4.17] + [4.18] + [4.19] + [4.20]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[5.1.1] - [2.1.1.1] + [5.1]}$
Wykonanie 2011	692 612,83	1 343 456,17	5,17%	5,17%	5,17%	5,17%	0,00	5,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	1 075 048,79	1 301 128,21	11,76%	11,76%	11,76%	11,76%	0,00	11,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 175 033,00	1 175 033,00	25,67%	25,67%	25,67%	7,39%	0,00	7,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	401 769,00	401 769,00	4,95%	4,95%	4,95%	4,95%	0,00	4,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	872 650,00	872 650,00	4,43%	4,43%	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	1 053 412,00	1 053 412,00	4,74%	4,74%	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	1 106 083,00	1 106 083,00	4,70%	4,70%	4,70%	4,70%	0,00	4,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	1 161 387,00	1 161 387,00	4,42%	4,42%	4,42%	4,42%	0,00	4,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	1 219 456,00	1 219 456,00	4,14%	4,14%	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2020	1 280 430,00	1 280 430,00	3,89%	3,89%	3,89%	3,89%	0,00	3,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2021	1 159 865,00	1 159 865,00	4,03%	4,03%	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2022	1 217 858,00	1 217 858,00	3,59%	3,59%	3,59%	3,59%	0,00	3,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2023	1 278 752,00	1 278 752,00	3,36%	3,36%	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	1 342 690,00	1 342 690,00	3,01%	3,01%	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	1 409 824,00	1 409 824,00	2,74%	2,74%	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	1 480 181,00	1 480 181,00	3,30%	3,30%	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	1 554 332,00	1 554 332,00	0,41%	0,41%	0,41%	0,41%	0,00	0,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	1 631 866,00	1 631 866,00	0,38%	0,38%	0,38%	0,38%	0,00	0,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	1 714 652,00	1 714 652,00	0,34%	0,34%	0,34%	0,34%	0,00	0,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	1 809 835,00	1 809 835,00	0,30%	0,30%	0,30%	0,30%	0,00	0,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2031	2 206 733,00	2 206 733,00	0,26%	0,26%	0,26%	0,26%	0,00	0,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2032	2 635 731,00	2 635 731,00	0,23%	0,23%	0,23%	0,23%	0,00	0,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2033	2 767 518,00	2 767 518,00	0,20%	0,20%	0,20%	0,20%	0,00	0,20%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2034	3 253 873,00	3 253 873,00	0,18%	0,18%	0,18%	0,18%	0,00	0,18%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, p.										ów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2			
Formuła												
Wykonanie 2011	2 014 118,45	1 715 821,13	1 715 821,13	250 810,06	249 910,06	249 910,06	0,00	0,00	0,00			0,00
Wykonanie 2012	631 243,36	504 293,30	504 293,30	1 897 885,46	1 897 885,46	1 897 885,46	909 570,61	773 695,92	773 695,92			0,00
Plan 3 kw. 2013	87 017,00	87 017,00	87 017,00	217 152,00	217 152,00	217 152,00	102 373,00	102 373,00	102 373,00			0,00
2014	0,00	0,00	0,00	281 918,00	281 918,00	281 918,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Wyszczególnienie	Dane u				Inicjujące o dług i jego spłacie			
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	14.3 Wydatki zmniejszające dług	14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
Wykonanie 2011	532 507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	1 890 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	609 000,00	
Plan 3 kw. 2013	4 083 779,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	316 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	316 340,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	443 590,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	498 040,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	498 040,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	498 040,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	498 040,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	598 040,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	598 040,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	598 061,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	570 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	570 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	770 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	70 454,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	70 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 3 - Objasnienia do wieloletniej prognozy finansowej gminy Małomice na lata 2014 – 2034.

1. Założenie prognostyczne

Proces długoterminowego planowania finansowego w jednostkach samorządowych pomaga określić ich możliwości inwestycyjne oraz zdolności do obsługi zobowiązań finansowych.

Dzięki planowaniu finansowemu jednostka jest w stanie przewidzieć przyszłe konsekwencje obecnie podejmowanych decyzji, co pozwala na usunięcie ewentualnych niespodzianek w przyszłości.

Podstawą budowy prognoz jest poprawnie przeprowadzona diagnoza badanej rzeczywistości czyli stwierdzenie przeszłego oraz faktycznego (teraźniejszego) stanu prognozowanych danych, dlatego też, każda z kategorii dochodów i wydatków została przeanalizowana oddzielnie.

Pierwszym etapem analizy było przedstawienie danych historycznych. W kolejnym etapie porównano dynamikę danych ze wskaźnikiem wzrostu ogólnego poziomu cen. Starano się także znaleźć czynniki mogące mieć wpływ na kształtowanie się wyodrębnionych kategorii dochodów i wydatków.

2. Założenie makroekonomiczne

Dochody budżetowe w okresie analizy będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które gmina ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które wpływu nie mamy.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa gminy, przyjętych bądź planowanych do przyjęcia programów pomocy dla przedsiębiorców, planów inwestycyjnych współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej.

Czynniki zewnętrzne to przede wszystkim regulacje prawne obowiązujące, np:

- ustawa o dochodach j.s.t.,
- ustawa o finansach publicznych.

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu oraz najważniejsze ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

Przedstawiona prognoza opiera się o dane makroekonomiczne zawarte o dokumentach i opracowaniach rządowych.

Inflacja

Z analizy głównych źródeł dochodów i wydatków wynika, iż w dużej mierze wielkości te zmieniają się pod wpływem inflacji.

Proces dezinflacji zapoczątkowany w gospodarce polskiej 1992r. i kontynuowany dzięki prowadzonej polityce fiskalnej i monetarnej, przez kolejne lata doprowadził do ograniczenia dynamiki cen z poziomu 585,8% w 1990 roku do 3,5% w 2009 roku, ale już w roku 2011 wskaźnik ten wynosił 4,3% natomiast w 2012 – 3,7 %.

Największy wpływ na wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2012 i 2013 roku miał wzrost opłat związanych z mieszkaniem (o 1,55 %), cen żywności (o 1,00 %), opłat w zakresie transportu (o 0,83 %) oraz wzrost wydatków związanych ze zdrowiem (o 0,39 %). Niższe ceny odzieży i obuwia obniżyły ten wskaźnik o 0,11 %.

Prognoza wskaźnika wzrostu cen i usług na lata 2014 - 2030 oparta została na opracowaniu - Projekcji inflacji Narodowego Banku Polskiego.

W prognozie przyjęto oddzielne ścieżki wzrostu dla wydatków bieżących i oddzielną dla wydatków majątkowych.

Dla wydatków roku 2014 związanych z utrzymaniem administracji przyjęto wydatki na poziomie roku 2013 powiększone o wskaźnik wzrostu w wysokości 5 % dla jednostek organizacyjnych również, taki sam wskaźnik wzrosty wydatków bieżących zastosowano w latach 2015 – 2034, **uwzględniający wzrost wydatków kształtowanych przez rynek dla niektórych rodzajów wydatków np. zakup energii.**

Wydatki związane z wynagrodzeniami oraz ich pochodnymi prognozowano oddzielenie dla jednostek oświatowych (uwzględniając kartę nauczyciela i regulamin wynagrodzenia uchwalony przez Radę Miejską) oraz osobno dla pozostałych jednostek oraz Urzędu Miejskiego. Na rok 2014 przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poziomie 5 %. Przyjęcie takiego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń nie wpłynie na realną wielkość wynagrodzeń pracowników z uwagi na fakt iż w latach 2011 – 2013 nie były one waloryzowane (nawet o wskaźnik inflacji).

Produkt Krajowy Brutto

Analiza kształtowania się dochodów pochodzących z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych stanowiących dochód budżetu państwa wykazała, że jednym czynnikiem mogącym mieć

wpływ na dochody z tego tytułu jest Produkt Krajowy Brutto. W kraju wskaźnik ten w latach 1992-2009 kształtował się na poziomie od najniższego w roku 2001 – w wysokości 1% do najwyższego w 1995 – w wysokości 7%. Ostatnie lata tj. rok 2010 – 2013 kształtował się na poziomie 3,8 % w roku 2010 i spadł do 1,3 % w roku 2013. W kolejnych latach wskaźnik ten notuje znaczące tendencje wzrostowe. Prognoza na 2014 – 2,9 % co może mieć swoje odbicie w realizacji dochodów gminnych, chociaż rok 2013 na to nie wskazuje.

W opracowaniu przyjęto, że prognozowany „LOKALNY” wzrost PKB będzie kształtował się w przedziale od 2 % - 5 % w oparciu o fakt wejścia na teren gminy dwóch nowych inwestorów.

3. Ryzyko towarzyszące funkcjonowaniu gminy.

W trakcie przygotowania WPF na lata 2014 – 2034 starano się uwzględnić możliwe do wystąpienia zagrożenia utrudniające osiągnięcie zaniechanych celów.

Do takich zagrożeń można zaliczyć:

- istotne zmiany polityczne w gminie (radni i Burmistrz wybierani w wyborach powszechnych mogą podejmować decyzje, których konsekwencje będą całkowicie zmieniały wielkości prognozowane),
- ryzyko pogorszenia się ogólnej gospodarki w kraju i regionie. W rezultacie zjawiska te wpływają na dochody czerpane z podatków i opłat,
- ryzyko zmian ustawowych, finansowania budżetów gminy poprzez wprowadzenie zmian w zasadach naliczania subwencji,
- ryzyko zmian stóp procentowych, które ulegają zmianie w ciągu każdego roku jak i w poszczególnych latach, co ma wpływ na wydatki związane z obsługą długu.

4. Przyjęte wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe przyjęte do WPF przyjęto w wysokościach określonych w wieloletnich programach inwestycyjnych. W tym okresie założono, że podstawowym źródłem finansowania programów inwestycyjnych będą środki z budżetu Unii Europejskiej i dotacje z budżetu państwa.

Aby gmina mogła skorzystać z tego dofinansowania potrzebne są również środki na zabezpieczenie udziału własnego.

W latach 2015 – 2034 przyjęto na wydatki inwestycyjne kwoty, które wg przeprowadzonej analizy są środkami wolnymi, które można przyznać na inwestycje.

Z uwagi na fakt, iż okres finansowania programów z Unii Europejskiej kończy się w 2013 roku nie posiadamy danych o ewentualnych środkach finansowych budżetu UE dla naszego regionu, zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków nie przedstawiono żadnych wielkości związanych z tymi środkami.

Jeśli jednak budżet UE będzie dawał gminie możliwość skorzystania z środków UE w latach 2014 – 2020 na pewno gmina o te środki będzie się ubiegała.

Przedstawiona analiza wskazuje, iż gmina posiada środki finansowe na zabezpieczenie wkładu własnego przy realizacji inwestycji. Jeśli jednak okaże się, że są za niskie, a jest możliwość uzyskanie dofinansowanie z UE, gmina na pewno z tej szansy skorzysta, a po środki na udział własny sięgnie do źródeł pozabudżetowych.

5. Zadłużenie

W opracowanej prognozie zawarto wszystkie zaciągnięte zobowiązanie oraz te planowane do zaciągnięcia, rozpisano w kolejnych latach jak będzie przebiegała ich spłata.

Zadłużenie gminy na koniec 2014 roku wynosić będzie 48,6 %, na koniec 2013 r. -- 41,73 % - jest ono znaczące, ale podkreślić należy, że wartość zrealizowanych w tym okresie inwestycji wynosi ponad 10 mln. zł.

Z przeprowadzonej analizy wynika, iż wysokość całkowitych zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i obligacji przypadających do spłaty w danym roku kształtuje się w przedziale od 4,95 % w roku 2014 - 0,18 % w roku 2034. Obniżenie wielkości wskaźnika o którym wyżej mowa możliwe było dzięki przeprowadzonej w 2013 roku restrukturyzacji długu gminy.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę na zachowanie relacji wynikającej w art. 243 ustawy o finansach publicznych w całym okresie prognozy na co wpływ mają między innymi podjęte w 2013 roku działania zmierzające do obniżenia wysokości rocznych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.

Badanie zdolności budżetu do obsługi zadłużenia dokonuje się stosując kategorię wolnych środków. Wolne środki jest to część dochodów gminy, która może zostać wykorzystywane na spłatę zobowiązań oraz inwestycje.

Na podstawie przeprowadzonej analizy można stwierdzić, że jeżeli czynniki zewnętrzne nie zakłócą prognozowanych trendów na wzrost dochodów i wydatków bieżących Gmina posiada środki zarówno na obsługę zadłużenia jak i na i inwestycje.

BURMISTRZ

mgr Małgorzata Janina Sendzicka