

Uchwała Nr V/31/11
Rady Gminy Mieścisko
z dnia 29 marca 2011 r.

w sprawie: zmiany Uchwały Nr III/14/10 Rady Gminy Mieścisko z dnia 29.12.2010 r. w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2011 – 2020

Na podstawie, art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.),
Rada Gminy Mieścisko uchwala , co następuje:

§ 1.

1. W Uchwale Nr III/14/10 Rady Gminy Mieścisko z dnia 29. 12. 2010 r. w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mieścisko na lata 2011 – 2020 zmienia się :

- 1.1 załącznik Nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 1.2 załącznik Nr 2, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Mieścisko.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/31/11
Rady Gminy Mieścisko z dnia 29 marca 2011 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Mieścisko na lata 2011 - 2020

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
1	<u>Dochody ogółem⁽¹⁾, w tym:</u>	18 439 427,00	18 935 182,00	19 983 782,00	20 004 336,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00	20 085 810,00
a	dochody bieżące	16 867 768,00	18 235 182,00	19 283 782,00	19 304 336,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00	19 385 810,00
b	dochody majątkowe, w tym:	1 571 659,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00
c	ze sprzedaży majątku	492 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2	<u>Wydatki bieżące⁽²⁾ (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:</u>	15 526 768,00	14 703 011,00	14 792 663,00	14 869 125,00	16 427 394,00	17 703 176,00	18 265 769,00	18 375 344,00	18 610 978,00	18 585 532,00
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane ⁽³⁾	7 155 868,00	7 089 016,00	7 089 016,00	7 089 016,00	7 089 016,00	7 365 488,00	7 539 859,00	7 552 775,00	7 617 351,00	7 698 651,00
b	związane z funkcjonowaniem organów JST ⁽⁴⁾	2 089 186,00	2 069 521,00	2 069 521,00	2 069 521,00	2 069 521,00	2 150 232,00	2 201 137,00	2 204 908,00	2 233 760,00	2 247 494,00
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suuf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp ⁽⁵⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (1-2)	2 912 659,00	4 232 171,00	5 191 119,00	5 135 211,00	3 658 416,00	2 382 634,00	1 820 041,00	1 710 466,00	1 474 832,00	1 227 278,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, zaangażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<u>Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu⁽⁶⁾</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	2 912 659,00	4 232 171,00	5 191 119,00	5 135 211,00	3 658 416,00	2 382 634,00	1 820 041,00	1 710 466,00	1 474 832,00	1 227 278,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 392 749,00	3 119 303,00	2 237 019,00	2 178 711,00	2 199 516,00	1 421 384,00	916 841,00	766 466,00	530 832,00	279 278,00
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu obligacji	1 782 070,00	2 516 578,00	1 725 896,00	1 746 450,00	1 827 924,00	1 113 324,00	723 324,00	649 992,00	483 328,00	269 504,00
b	wydatki bieżące na obsługę długu	610 679,00	602 725,00	511 123,00	432 261,00	371 592,00	508 060,00	193 517,00	116 474,00	47 504,00	9 774,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	519 910,00	1 112 868,00	2 954 100,00	2 956 500,00	1 458 900,00	961 250,00	903 200,00	944 000,00	944 000,00	948 000,00
10	<u>Wydatki majątkowe⁽⁷⁾, w tym:</u>	3 099 192,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<u>Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)⁽⁸⁾</u>	2 579 282,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<u>Wynik finansowy budżetu (9-10+11)⁽⁹⁾</u>	0,00	-887 132,00	-45 900,00	-43 500,00	-41 100,00	-38 750,00	-96 800,00	-56 000,00	-56 000,00	-52 000,00
Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
13	<u>Kwota długu⁽¹⁰⁾, w tym:</u>	10 056 320,00	8 539 742,00	6 813 846,00	5 067 396,00	3 239 472,00	2 126 148,00	1 402 824,00	752 832,00	269 504,00	0,00
a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp ⁽¹¹⁾	879 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy										
14	<u>Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp⁽¹²⁾</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	<u>Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań⁽¹³⁾</u>	0,1298	0,1647	0,1119	0,1089	0,1095	0,0708	0,0456	0,0382	0,0264	0,0139
a	<u>Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp⁽¹⁴⁾</u>	0,0793	0,0756	0,1223	0,1572	0,2101	0,2010	0,1574	0,1060	0,0779	0,0672
16	<u>Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp⁽¹⁵⁾</u>	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**	Zgodny z art. 243 ufp/niezgodny z art. 243**
17	<u>Spłata zadłużenia/dochody ogółem (7-13a+2c-2d)/1 -max 15% z art. 169 sufp⁽¹⁶⁾</u>	12,98%	16,47%	11,19%	10,89%	10,95%	7,08%	4,56%	3,82%	2,64%	1,39%

18	Zadłużenie/dochody ogółem (13 – 13a):1) - max 60% z art. 170 ufp ^[17]	49,77%	45,10%	34,10%	25,33%	16,13%	10,59%	6,98%	3,75%	1,34%	0
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	16 137 447,00	15 305 736,00	15 303 786,00	15 301 386,00	16 798 986,00	18011236,00	18459286,00	18491818,00	18658482,00	18868306,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	19 236 639,00	18 305 736,00	18 303 786,00	18 301 386,00	18 298 986,00	19011236,00	19459286,00	19491818,00	19658482,00	19868306,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-797 212,00	629 446,00	1 679 996,00	1 702 950,00	1 786 824,00	1074574,00	626524,00	593992,00	427328,00	217504,00
22	Przychody budżetu	2 579 282,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Rozchody budżetu (7a+8)	1 782 070,00	2 516 578,00	1 725 896,00	1 746 450,00	1 827 924,00	1113324,00	723324,00	649992,00	483328,00	269504,00
24	Sposób sfinansowania spłaty długu (kwota powinna być zgodna z kwotą wykazaną w poz. 7a), z tego:	1 782 070,00	2 516 578,00	1 725 896,00	1 746 450,00	1 827 924,00	1113324,00	723324,00	649992,00	483328,00	269504,00
a	nadwyżka z lat ubiegłych										
b	wolne środki		0,00	0,00							
c	przychody z tytułu kredytów, pożyczek, obligacji	1 782 070,00	1 000 000,00								
d	przychody z prywatyzacji										
e	przychody ze spłaty udzielonych pożyczek										
f	nadwyżka bieżąca		1 516 578,00	1 725 896,00	1 746 450,00	1 827 924,00	1113324,00	723324,00	649992,00	483328,00	269504,00
	Przeznaczenie nadwyżki wykonanej w poszczególnych latach objętych prognozą:										
											

* Kwoty w poz.: 1, 1a, 1c, 2, 2c, 2d, 7, 7a, 7b, 11, 13, 13a, 14, 15 oraz 16 (komórki oznaczone kolorem niebieskim) należy wykazać w całym okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

** powinna zostać spełniona zależność odnośnie lewej strony wzoru po uwzględnieniu poz. 14 w stosunku do prawej strony wzoru - niewłaściwe skreślić

^[1] Pozycja 1 jest sumą pozycji 1a+1b.

^[2] Poz. 2 nie musi być sumą podpozycji. Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki bieżące, o ile takie powstały.

^[3] W tej pozycji należy wykazać wynagrodzenie ze wszystkich tytułów, a nie tylko wynagrodzenia ze stosunku o pracę.

^[4] Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST proponuje się uznać wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75017-75020, 75022-75023.

^[5] Kwota wykazana w tej pozycji musi być zgodna z kwotą wykazaną w załączniku przedsięwzięć.

^[6] Inne przychody w tej pozycji to: prywatyzacja, zwrot do budżetu od innych podmiotów udzielonych pożyczek.

^[7] Pozycja powinna zawierać też spłatę zobowiązań wymagalnych z lat ubiegłych stanowiących wydatki majątkowe, o ile takie powstały.

^[8] Wszystkie kredyty i pożyczki oraz emitowane papiery wartościowe, z wyjątkiem art. 89 ust. 1 pkt 1 ufp.

^[9] Wynik finansowy budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki), gdyż do wyniku finansowego budżetu włączono także przychody i rozchody.

^[10] W pozycji tej należy podać łączną kwotę długu na koniec roku budżetowego z wszystkich tytułów dłużnych i elementów wpływających na dług m.in. zobowiązania wymagalne, umorzenia pożyczek, zmiany kursowe. Natomiast w objaśnieniach należałoby wykazać m.in. kwotę umorzeń pożyczek otrzymanych przez JST, zmianę kwoty długu na skutek różnic kursowych.

^[11] Skrót ufp oznacza ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.).

^[12] W pozycji podaje się kwotę, o której mowa w art. 244 ufp.

^[13] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ufp.

^[14] W pozycji tej pokazuje się wartość wynikającą z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp.

^[15] W pozycji 16 należy wyliczyć lewą stronę wzoru z uwzględnieniem pozycji 14 i porównać z prawą stroną wzoru wyliczoną w poz. 15, co pozwoli określić czy został spełniony warunek art. 243 ufp.

^[16] Poz. 17-18 są wypełniane tylko do roku 2013 włącznie.

^[17] W pozycjach 17 i 18 nie uwzględnia się zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego.

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	okres realizacji		łączne nakłady finansowe	limity wydatków w poszczególnych latach					Limit zobowiązania [1]
			(w wierszu program/umowa)			(wszystkie lata)					
			od	do		2011	2012	2013	2014	...	
	Przedsięwzięcia ogółem				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
	I. Programy, projekty lub zadania (razem)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
	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)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
	Program ISPA „Oczyszczanie ścieków i dostawa wody do gminy. Cel Ograniczenie zrzutu nieczystości ,ścieków do rzek oraz poprawa jakości wody pitnej (Dz. 010, rozdz.01010). Wydatki majątkowe	Urząd Gminy									
	Projekt z tego zadania:										
	Modernizacja i rozbudowa systemu wodociągów		2008	2012							
	Modernizacja i rozbudowa systemu kanalizacji		2010	2014							
	Program Operacyjny Kapitał Ludzki; Rynek pracy otwarty dla wszystkich Cel; Wzrost i rozwój przedsiębiorczości, aktywizacji i samozatrudnienia (Dz.853, rozdz.85395). Wydatki bieżące	Urząd Gminy, OPS									
	Projekt z tego zadania:										
	Promocja rozwoju przedsiębiorczości na terenie Gminy		2010	2011							
	Aktywizacja bezrobotnych		2010	2011							
	B) Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
	Program; Gmina przyjaznego środowiska. Cel; Polepszenie warunków życia mieszkańców (Dz.900, rozdz.90002). Wydatki bieżące.	Zakład gospodarowania odpadami									
	z tego zadanie:										
	Organizacja punktów gromadzenia odpadów problemowych		2009	2013							
	Program; Bezpieczna Gmina. Cel; Poprawa bezpieczeństwa publicznego. (Dz.900, rozdz.90015).Wydatki majątkowe	Urząd Gminy									
	z tego zadanie:										
	Budowa oświetlenia ulicznego		2010	2014							

C) Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				0	0	0	0	0	0	0
- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0
- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0
Program. Współpraca z organizacjami pozarządowymi. Cel; Zagospodarowanie wolnego czasu młodzieży. (Dz.921, rozdz.92105) Wydatki bieżące z tego zadania:	Urząd Gminy									
Inicjowanie, organizowanie imprez kulturalnych;		2010	2012							
Wspieranie działań i przedsięwzięć umacniających poczucie tożsamości regionu		2011	2012							
Program. Budowa i modernizacja dróg na terenie Gminy. Cel: poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego na terenie Gminy. (Dz.600, rozdz.60016). Wydatki majątkowe z tego zadania:	Urząd Gminy									
Przebudowa ul. Poznańskiej		2010	2012							
Budowa ul. Kościuszki		2008	2012							
Przebudowa ul. Mickiewicza		2009	2011							
II. 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]				0	0	0	0	0	0	0
- wydatki bieżące										
- wydatki majątkowe										
Umowa na zakup materiałów biurowych.(Dz.750,rozdz.750	Urząd Gminy	2010	2012							
Umowa o utrzymanie urządzeń aktywnych sieci komputerowej		2010	2011							
Umowa na obsługę bankową. Cel; zapewnienie przepływów		2009	2012							
III. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (razem)				0	0	0	0	0	0	0
- wydatki bieżące										
Umowa –poręczenie udzielone Stowarzyszeniu „Przedszkole	Urząd Gminy	2010	2011							

1 Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia. Stopień wykorzystania limitu zobowiązań nie musi pokrywać się z wykorzystaniem limitu wydatków. Kwota, na którą będzie można zaciągać zobowiązania, będzie ulegała pomniejszeniu o kwotę zobowiązań zaciągniętych w ramach ustalonego limitu dla przedsięwzięcia. Natomiast limit wydatków będzie ulegał zmniejszeniu stosownie do stopnia realizacji wydatków.

[2] W tej części załącznika wykazuje się wyłącznie te umowy, dla których można określić elementy wymagane art. 226 ust. 3. Z praktycznego punktu widzenia celowe jest odpowiednie grupowanie umów (w programy, projekty lub zadania), co do których istnieje konieczność określania parametrów określonych w art. 226 ust. 3. Jednym z kryteriów potencjalnego grupowania umów może być kryterium jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację lub koordynującej wykonywanie przedsięwzięcia. Warto jednocześnie zaznaczyć, że z grupowaniem umów wiąże się kwestia upoważnień do zaciągania umów. W tym kontekście należy zwrócić uwagę na art. 228 ust. 1 pkt 2 ufp, który odrębnie definiuje możliwość przekazywania upoważnień do zaciągania zobowiązań w związku z realizacją przedsięwzięć (art. 228 ust. 1 pkt. 1). Umów na czas nieokreślonych lub takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej), nie wykazuje się, podobnie, jak umów o pracę ani innych umów o podobnym charakterze. Do takich umów zastosowanie znajdzie art. 258 ust. 1 pkt 3 ufp.

Objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa umożliwia ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej danej jednostki i jest sporządzana po raz pierwszy za 2011 rok.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2007 – 2009, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Do opracowania WPF przyjęto następujące wskaźniki :

1. Dochody ogółem :

2012 – wzrost o 2,6885%, w stosunku do 2011 roku,

2013 – wzrost o 5,5378% w stosunku do 2012 roku,

2014 – wzrost o 0,1029% w stosunku do 2013 roku,

2015 – wzrost o 0,4073% w stosunku do 2014 roku,

W roku 2012 zaplanowano wzrost dochodów w stosunku do 2011 roku o 2,6885%, kwota wzrostu dochodów tj. 495.755 zł wynika ze wzrostu dochodów bieżących i majątkowych.

W roku 2013 prognozuje się wzrost dochodów o 5,5378% w stosunku do 2012 roku z tytułu planowanych do otrzymania środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Mieścisku, Popowie Kościelnym, Sarbii i Podlesiu Wysokim” o kwotę 350.000 zł, pozostały wzrost dochodów wynika z planowanego wzrostu dochodów bieżących.

2. Wydatki ogółem :

2012 – spadek o 4,8392% w stosunku do 2011 roku,

2013 – spadek o 0,0106% w stosunku do 2012 roku,

2014 – spadek o 0,0131% w stosunku do 2013 roku,

2015 – spadek o 0,0131% w stosunku do 2014 roku,

2016 – wzrost o 3,8922% w stosunku do 2015 roku,
2017 – wzrost o 2,3568% w stosunku do 2016 roku,
2018 – wzrost o 0,1672% w stosunku do 2017 roku,
2019 – wzrost o 0,8550% w stosunku do 2018 roku,
2020 – wzrost o 1,0673% w stosunku do 2019 roku.

W latach 2012 – 2015 przewiduje się zmiany w funkcjonowaniu jednostek organizacyjnych co spowoduje obniżkę kosztów, w związku z czym zakłada się że wydatki w latach 2012 – 2015 obniżą się w stosunku do 2011 roku.

3. W 2011 roku planuje się emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.300.000 zł, pożyczkę z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie 400.000 zł oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych w ramach PROW w kwocie 879.282 zł natomiast w 2012 roku planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000 zł.

Rozchody w latach 2011 – 2015 wzrastają z uwagi na spłatę zaciągniętych w poprzednich latach kredytów, pożyczek i emitowanych obligacji komunalnych. Od roku 2016 rozchody wykazują tendencję malejącą.

W latach 2011 – 2013 zachowane zostały wskaźniki długu zgodne z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (łączna kwota długu 60%, spłata długu 15%) tj. w roku 2011 – 49,77% i 12,98%, w roku 2012 - 45,10% i 11,83% bez pożyczek na wyprz.finans. 16,47% z pożyczek na wyprz.finans., w roku 2013 – 34,10% i 11,19%.

W latach 2014 – 2020 prognozuje się zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj. relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat kredytów, pożyczek wraz z odsetkami oraz wykup papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

W latach 2011 – 2020 prognozowane wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

Analizując dane wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej stwierdza się, iż do utrzymania relacji o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych konieczne jest coroczne zwiększanie dochodów budżetowych oraz wydatków majątkowych przy równoczesnym zmniejszaniu wydatków bieżących.