

**UCHWAŁA NR XXV/85/2012
RADY MIEJSKIEJ W ZBĄSZYNKU**

z dnia 20 grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbąszynek na lata 2013 – 2025

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, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z przepisem 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.), uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zbąszynek na lata 2013 – 2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty i zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3;
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2013– 2025 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Zbąszynka.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIV/69/2011 Rady Miejskiej w Zbąszynku z 29 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbąszynek na lata 2012-2025.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady

Jan Mazur

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 -2025

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV/85/2012 Rady Miejskiej w Zbąszynku z dnia 20 grudnia 2012 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:						
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		
			środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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
symbol	1	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d
Formuła	[1a]+[1b]							
Wykonanie 2010	21 263 283,89	15 089 994,23	150 576,76	150 576,76	6 173 289,66	672 005,05	3 428 973,46	3 428 973,46
Wykonanie 2011	27 659 053,61	22 644 659,05	3 259 526,13	3 259 526,13	5 014 394,56	553 848,74	4 744 186,27	4 744 186,27
Plan 3 kw. 2012	35 192 191,21	27 330 442,04	194 033,00	194 033,00	7 861 749,17	3 906 500,00	3 012 149,76	3 012 149,76
1) Wykonanie 2012	33 224 970,95	28 090 151,24	284 195,00	284 195,00	5 134 819,71	1 906 500,00	2 285 220,30	2 285 220,30
2013	37 089 960,46	28 095 260,00	115 182,00	115 182,00	8 994 700,46	3 940 000,00	3 377 335,46	3 377 335,46
2014	35 750 000,00	28 900 000,00	0,00	0,00	6 850 000,00	750 000,00	0,00	0,00
2015	29 196 610,00	29 196 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	29 586 610,00	29 586 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	31 053 610,00	31 053 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	32 593 610,00	32 593 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	33 996 610,00	33 996 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	35 908 610,00	35 908 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	35 898 035,41	35 898 035,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	35 942 000,00	35 942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	35 942 000,00	35 942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 942 000,00	35 942 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 942 000,00	35 942 000,00	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	z tego:												
		Wydatki bieżące razem	z tego:							Wydatki majątkowe	w tym:			
			Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	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
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	odsetki i dyskonto					
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1	
Formuła	[10]+[24]	[2]+[7b]												
Wykonanie 2010	28 209 760,57	15 838 769,22	15 560 691,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 077,88	278 077,88	12 370 991,35	7 455 307,19	3 808 411,00
Wykonanie 2011	29 450 131,36	20 837 474,22	20 244 457,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 017,21	593 017,21	8 612 657,14	4 744 186,27	2 792 543,85
Plan 3 kw. 2012	37 063 527,58	26 719 961,29	26 069 961,29	0,00	0,00	0,00	214 211,00	167 413,00	650 000,00	650 000,00	10 343 566,29	4 683 226,88	2 892 670,00	
1) Wykonanie 2012	37 370 695,78	27 085 669,49	26 274 755,49	0,00	0,00	0,00	320 152,00	257 575,00	810 914,00	810 914,00	10 285 026,29	4 683 226,88	2 892 670,00	
2013	34 483 959,40	26 212 588,40	25 642 638,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569 950,00	569 950,00	8 271 371,00	3 603 046,00	2 171 019,00	
2014	33 775 712,44	25 497 356,00	25 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 356,00	347 356,00	8 278 356,44	0,00	0,00	
2015	26 975 047,48	26 135 449,00	25 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285 449,00	285 449,00	839 598,48	0,00	0,00	
2016	27 760 105,00	26 734 339,00	26 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224 339,00	224 339,00	1 025 766,00	0,00	0,00	
2017	29 500 381,00	27 326 929,00	27 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 929,00	176 929,00	2 173 452,00	0,00	0,00	
2018	31 180 121,00	27 781 648,00	27 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161 648,00	161 648,00	3 398 473,00	0,00	0,00	
2019	32 614 022,79	28 454 368,00	28 348 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 368,00	106 368,00	4 159 654,79	0,00	0,00	
2020	34 740 554,67	29 128 061,00	29 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 061,00	78 061,00	5 612 493,67	0,00	0,00	
2021	35 080 390,22	29 107 028,00	29 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 028,00	57 028,00	5 973 362,22	0,00	0,00	
2022	35 394 954,00	29 093 858,00	29 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 858,00	43 858,00	6 301 096,00	0,00	0,00	
2023	35 394 954,00	29 080 688,00	29 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 688,00	30 688,00	6 314 266,00	0,00	0,00	
2024	35 394 952,00	29 067 520,00	29 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 520,00	17 520,00	6 327 432,00	0,00	0,00	
2025	35 853 800,00	29 054 350,00	29 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350,00	4 350,00	6 799 450,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 up, angażowane w budżecie roku bieżącego	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:		
					na pokrycie deficytu budżetu				na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu
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]								
Wykonanie 2010	-6 946 476,68	-748 774,99	8 090 723,68	0,00	0,00	0,00	0,00	8 022 649,60	0,00	68 074,08	68 074,08
Wykonanie 2011	-1 791 077,75	1 807 184,83	4 531 911,11	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 929,31	1 791 077,75	421 981,80	421 981,80
Plan 3 kw. 2012	-1 871 336,37	610 480,75	4 219 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 219 425,00	1 871 336,37	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	-4 145 724,83	1 004 481,75	6 219 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 219 425,00	4 145 724,83	0,00	0,00
2013	2 606 001,06	1 882 671,60	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 974 287,56	3 402 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 221 562,52	3 061 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 826 505,00	2 852 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 553 229,00	3 726 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 413 489,00	4 811 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 382 587,21	5 542 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 168 055,33	6 780 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	817 645,19	6 791 007,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	547 046,00	6 848 142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	547 046,00	6 861 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	547 048,00	6 874 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	88 200,00	6 887 650,00	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 sufp				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:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)								
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15
Formuła	[7a]+[8]							((13)/[1])	((13)-[14])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c])/[1]	((7a)+[7b1]+[2c]-[2d]-[7a1])/[1]	
Wykonanie	1 144 247,00	1 144 247,00	0,00	0,00	11 177 881,09	0,00	680 289,19	52,57%	49,37%	6,69%	6,69%	0,00
Wykonanie	2 740 833,36	2 740 833,36	680 289,19	0,00	12 546 977,04	0,00	484 526,76	45,36%	43,61%	12,05%	9,59%	0,00
Plan 3 kw.	2 348 088,63	2 348 088,63	436 207,88	0,00	14 418 313,41	0,00	931 928,00	40,97%	38,32%	8,52%	7,28%	0,00
1) Wykonanie	2 073 700,17	2 073 700,17	161 819,42	0,00	16 692 701,87	0,00	931 928,00	50,24%	47,44%	8,68%	8,20%	0,00
2013	6 716 001,06	6 716 001,06	2 516 316,46	0,00	14 086 700,81	0,00	0,00	37,98%	37,98%	19,64%	12,86%	0,00
2014	1 974 287,56	1 974 287,56	0,00	0,00	12 112 413,25	0,00	0,00	33,88%	33,88%	6,49%	6,49%	0,00
2015	2 221 562,52	2 221 562,52	0,00	0,00	9 890 850,73	0,00	0,00	33,88%	33,88%	8,59%	8,59%	0,00
2016	1 826 505,00	1 826 505,00	0,00	0,00	8 064 345,73	0,00	0,00	27,26%	27,26%	6,93%	6,93%	0,00
2017	1 553 229,00	1 553 229,00	0,00	0,00	6 511 116,73	0,00	0,00	20,97%	20,97%	5,57%	5,57%	0,00
2018	1 413 489,00	1 413 489,00	0,00	0,00	5 097 627,73	0,00	0,00	15,64%	15,64%	4,83%	4,83%	0,00
2019	1 382 587,21	1 382 587,21	0,00	0,00	3 715 040,52	0,00	0,00	10,93%	10,93%	4,38%	4,38%	0,00
2020	1 168 055,33	1 168 055,33	0,00	0,00	2 546 985,19	0,00	0,00	7,09%	7,09%	3,47%	3,47%	0,00
2021	817 645,19	817 645,19	0,00	0,00	1 729 340,00	0,00	0,00	4,82%	4,82%	2,44%	2,44%	0,00
2022	547 046,00	547 046,00	0,00	0,00	1 182 294,00	0,00	0,00	3,29%	3,29%	1,64%	1,64%	0,00
2023	547 046,00	547 046,00	0,00	0,00	635 248,00	0,00	0,00	1,77%	1,77%	1,61%	1,61%	0,00
2024	547 048,00	547 048,00	0,00	0,00	88 200,00	0,00	0,00	0,25%	0,25%	1,57%	1,57%	0,00
2025	88 200,00	88 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,26%	0,26%	0,00

** Przeznaczenie 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 (bez 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	$\frac{[(1a)-[24]+[1c]]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1)]}{[1]}$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$\frac{[(7a)+[7b1]+[2c]+[15]-[2d]-[7a1)]}{[1]}$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
Wykonanie	-0,36%	-0,36%	-0,36%	6,69%	TAK	TAK	6,69%	TAK	TAK	6 435 866,39	585 291,85	0,00	0,00
Wykonanie	8,54%	8,54%	8,54%	12,05%	TAK	TAK	9,59%	TAK	TAK	8 738 587,54	529 480,55	36 552,00	2 439 538,03
Plan 3 kw.	12,84%	12,84%	12,84%	8,52%	TAK	TAK	7,28%	TAK	TAK	11 950 897,00	697 914,00	34 830,00	4 997 294,92
1) Wykonanie	8,76%	8,76%	8,76%	8,68%	TAK	TAK	8,20%	TAK	TAK	11 822 611,20	689 316,00	34 830,00	4 997 294,92
2013	15,70%	7,01%	5,65%	19,64%	NIE	NIE	12,86%	NIE	NIE	12 466 222,50	716 300,00	63 202,64	3 587 104,00
2014	11,62%	12,36%	11,00%	6,49%	TAK	TAK	6,49%	TAK	TAK	11 680 000,00	1 073 775,00	30 442,56	0,00
2015	10,48%	13,39%	12,03%	8,59%	TAK	TAK	8,59%	TAK	TAK	11 830 000,00	1 111 357,00	23 426,00	0,00
2016	9,64%	12,60%	12,60%	6,93%	TAK	TAK	6,93%	TAK	TAK	12 030 000,00	1 150 025,00	23 426,00	0,00
2017	12,00%	10,58%	10,58%	5,57%	TAK	TAK	5,57%	TAK	TAK	12 270 000,00	1 191 600,00	0,00	0,00
2018	14,76%	10,71%	10,71%	4,83%	TAK	TAK	4,83%	TAK	TAK	12 500 000,00	1 227 413,00	0,00	0,00
2019	16,30%	12,13%	12,13%	4,38%	TAK	TAK	4,38%	TAK	TAK	12 740 000,00	1 266 600,00	0,00	0,00
2020	18,88%	14,35%	14,35%	3,47%	TAK	TAK	3,47%	TAK	TAK	13 020 000,00	1 305 958,00	0,00	0,00
2021	18,92%	16,65%	16,65%	2,44%	TAK	TAK	2,44%	TAK	TAK	13 020 000,00	1 305 958,00	0,00	0,00
2022	19,05%	18,03%	18,03%	1,64%	TAK	TAK	1,64%	TAK	TAK	13 020 000,00	1 305 958,00	0,00	0,00
2023	19,09%	18,95%	18,95%	1,61%	TAK	TAK	1,61%	TAK	TAK	13 020 000,00	1 305 958,00	0,00	0,00
2024	19,13%	19,02%	19,02%	1,57%	TAK	TAK	1,57%	TAK	TAK	13 020 000,00	1 305 958,00	0,00	0,00
2025	19,16%	19,09%	19,09%	0,26%	TAK	TAK	0,26%	TAK	TAK	13 020 000,00	1 305 958,00	0,00	0,00

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	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz					
			w tym: od spzoz	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 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	w tym: na spłatę przejętych zobowiązań spzoz 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
Wykonanie 2011	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
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	2 606 001,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 974 287,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 221 562,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 826 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 553 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 413 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 382 587,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 168 055,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	817 645,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	547 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	547 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	547 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	88 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Zestawienie przedsięwzięć ujętych w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 -2025

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV/85/2012 Rady Miejskiej w Zbąszynku z dnia 20 grudnia 2012 roku

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					11 327 940,84	3 650 306,64	30 442,56
- wydatki bieżące					197 367,84	63 202,64	30 442,56
- wydatki majątkowe					11 130 573,00	3 587 104,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					11 227 901,00	3 623 436,00	10 332,00
- wydatki bieżące					97 328,00	36 332,00	10 332,00
- wydatki majątkowe					11 130 573,00	3 587 104,00	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)					11 130 573,00	3 587 104,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					11 130 573,00	3 587 104,00	0,00
"Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Zbąszynek - projekt zasadniczy" - Poprawa jakości życia mieszkańców		Urząd Miejski w Zbąszynku	2009	2013	8 616 623,00	1 410 354,00	0,00
Budowa targowiska miejskiego w Zbąszynku "Mój Rynek". - Poprawa jakości życia mieszkańców.		Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2013	2 147 950,00	2 127 950,00	0,00
Pełnienie obowiązków Inżyniera kontraktu przy realizacji projektu p.n.: "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Zbąszynek - projekt zasadniczy" - Nadzór nad wykonawcą zadania. Realizacja projektu zmier		Urząd Miejski w Zbąszynku	2009	2013	366 000,00	48 800,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
23 426,00	23 426,00	106 246,42
23 426,00	23 426,00	0,00
0,00	0,00	106 246,42
10 332,00	10 332,00	106 246,42
10 332,00	10 332,00	0,00
0,00	0,00	106 246,42
0,00	0,00	106 246,42
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	106 246,42
0,00	0,00	50 000,00
0,00	0,00	56 246,42
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				97 328,00	36 332,00	10 332,00
- wydatki bieżące				97 328,00	36 332,00	10 332,00
Emisja programu lokalnego w sieci Telewizji Kablowej RONI w Zbąszynku - Dostęp do wiadomości lokalnych przez społeczeństwo	Urząd Miejski w Zbąszynku	2010	2016	41 328,00	10 332,00	10 332,00
Naprawa usterek na "Północnej Obwodnicy Zbąszynka". - Poprawa jakości ulic na terenie Gminy Zbąszynek.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2013	28 000,00	18 000,00	0,00
Organizacja staru i mety III etapu Bałtyk -Karkonosze Tour - Rozpowszechnianie różnego rodzaju dyscyplin sportowych.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2013	28 000,00	8 000,00	0,00
- wydatki majątkowe				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				100 039,84	26 870,64	20 110,56
- wydatki bieżące				100 039,84	26 870,64	20 110,56
Konserwacja dźwigu w Centrum Usług Medycznych w Zbąszynku - Zachowanie bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2014	15 394,68	6 597,72	2 199,24
Konserwacja platformy pionowej w przychodni w Zbąszynku. - Zachowanie bezpieczeństwa.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2014	8 265,60	3 542,40	1 180,80
Obsługa BHP w Urzędzie Miejskim w Zbąszynku - Prawidłowość działania w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2015	18 000,00	3 600,00	3 600,00
Obsługa oprogramowania ProGman S.A. - Bieżąca pomoc w użytkowaniu programu i wdrażanie aktualizacji.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2014	8 511,06	2 837,02	2 837,02
Obsługa prawna Urzędu Miejskiego w Zbąszynku - Działanie i podejmowanie wszelkich decyzji w zgodności z prawem.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2015	18 450,00	3 690,00	3 690,00
Obsługa strony Buletynu Informacji Publicznej - Spełnienie wymogów ustawowych w tym zakresie oraz możliwość dostępu społeczności lokalnej do szeregu informacji dotyczących Miasta i Gminy Zbąszynek.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2015	10 570,00	2 114,00	2 114,00
Opieka autorska programu PUMA - Bieżące ewidencjonowanie ludności	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2015	18 450,00	3 690,00	3 690,00

0,00	0,00	0,00
10 332,00	10 332,00	0,00
10 332,00	10 332,00	0,00
10 332,00	10 332,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
13 094,00	13 094,00	0,00
13 094,00	13 094,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
3 600,00	3 600,00	0,00
0,00	0,00	0,00
3 690,00	3 690,00	0,00
2 114,00	2 114,00	0,00
3 690,00	3 690,00	0,00

Opieka powdrożeniowa serwisu internetowego. - Sprawne działanie i wdrażanie aktualizacji.	Urząd Miejski w Zbąszynku	2012	2014	2 398,50	799,50	799,50
- 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

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)

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					11 130 573,00	106 246,42	3 587 104,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					11 130 573,00	106 246,42	3 587 104,00
1.[m]	"Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Zbąszynek - projekt zasadniczy" - Poprawa jakości życia mieszkańców	2009	2013		Urząd Miejski w Zbąszynku	8 616 623,00	50 000,00	1 410 354,00
2.[m]	Budowa targowiska miejskiego w Zbąszynku "Mój Rynek". - Poprawa jakości życia mieszkańców.	2012	2013		Urząd Miejski w Zbąszynku	2 147 950,00	56 246,42	2 127 950,00
3.[m]	Pełnienie obowiązków Inżyniera kontraktu przy realizacji projektu p.n.: "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Zbąszynek - projekt zasadniczy" - Nadzór nad wykonawcą zadania. Realizacja projektu zmierza do poprawy jakości życia mieszkańców gminy.	2009	2013		Urząd Miejski w Zbąszynku	366 000,00	0,00	48 800,00

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)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	
		od	do						
	Razem				3 587 104,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				3 587 104,00	0,00	0,00	0,00	
1.[m]	"Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie Gminy Zbąszynek - projekt zasadniczy" - Poprawa jakości życia mieszkańców	2009	2013		1 410 354,00				
2.[m]	Budowa targowiska miejskiego w Zbąszynku "Mój Rynek". - Poprawa jakości życia mieszkańców.	2012	2013		2 127 950,00				
3.[m]	Pełnienie obowiązków Inżyniera kontraktu przy realizacji projektu p.n.: "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Zbąszynek - projekt zasadniczy" - Nadzór nad wykonawcą zadania. Realizacja projektu zmierza do poprawy jakości życia mieszkańców gminy.	2009	2013		48 800,00				

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

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					100 039,84	0,00	73 169,20
	- wydatki bieżące					100 039,84	0,00	73 169,20
1.[b]	Konserwacja dźwigu w Centrum Usług Medycznych w Zbąszynku - Zachowanie bezpieczeństwa	2012	2014		Urząd Miejski w Zbąszynku	15 394,68	0,00	8 796,96
2.[b]	Konserwacja platformy pionowej w przychodni w Zbąszynku. - Zachowanie bezpieczeństwa.	2012	2014		Urząd Miejski w Zbąszynku	8 265,60	0,00	4 723,20
3.[b]	Obsługa BHP w Urzędzie Miejskim w Zbąszynku - Prawidłowość działania w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy.	2012	2015		Urząd Miejski w Zbąszynku	18 000,00	0,00	14 400,00
4.[b]	Obsługa oprogramowania ProGman S.A. - Bieżąca pomoc w użytkowaniu programu i wdrażanie aktualizacji.	2012	2014		Urząd Miejski w Zbąszynku	8 511,06	0,00	5 674,04
5.[b]	Obsługa prawna Urzędu Miejskiego w Zbąszynku - Działanie i podejmowanie wszelkich decyzji w zgodności z prawem.	2012	2015		Urząd Miejski w Zbąszynku	18 450,00	0,00	14 760,00
6.[b]	Obsługa strony Buletynu Informacji Publicznej - Spełnienie wymogów ustawowych w tym zakresie oraz możliwość dostępu społeczności lokalnej do szeregu informacji dotyczących Miasta i Gminy Zbąszynek.	2012	2015		Urząd Miejski w Zbąszynku	10 570,00	0,00	8 456,00
7.[b]	Opieka autorska programu PUMA - Bieżące ewidencjonowanie ludności	2012	2015		Urząd Miejski w Zbąszynku	18 450,00	0,00	14 760,00
8.[b]	Opieka powdrożeniowa serwisu internetowego. - Sprawne działanie i wdrażanie aktualizacji.	2012	2014		Urząd Miejski w Zbąszynku	2 398,50	0,00	1 599,00
	- wydatki majątkowe					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

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	
		od	do						
	Razem				26 870,64	20 110,56	13 094,00	13 094,00	
	- wydatki bieżące				26 870,64	20 110,56	13 094,00	13 094,00	
1.[b]	Konserwacja dźwigu w Centrum Usług Medycznych w Zbąszynku - Zachowanie bezpieczeństwa	2012	2014		6 597,72	2 199,24			
2.[b]	Konserwacja platformy pionowej w przychodni w Zbąszynku. - Zachowanie bezpieczeństwa.	2012	2014		3 542,40	1 180,80			
3.[b]	Obsługa BHP w Urzędzie Miejskim w Zbąszynku - Prawdliwość działania w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy.	2012	2015		3 600,00	3 600,00	3 600,00		
4.[b]	Obsługa oprogramowania ProGman S.A. - Bieżąca pomoc w użytkowaniu programu i wdrażanie aktualizacji.	2012	2014		2 837,02	2 837,02			
5.[b]	Obsługa prawna Urzędu Miejskiego w Zbąszynku - Działanie i podejmowanie wszelkich decyzji w zgodności z prawem.	2012	2015		3 690,00	3 690,00	3 690,00		
6.[b]	Obsługa strony Buletynu Informacji Publicznej - Spełnienie wymogów ustawowych w tym zakresie oraz możliwość dostępu społeczności lokalnej do szeregu informacji dotyczących Miasta i Gminy Zbąszynek.	2012	2015		2 114,00	2 114,00	2 114,00		
7.[b]	Opieka autorska programu PUMA - Bieżące ewidencjonowanie ludności	2012	2015		3 690,00	3 690,00	3 690,00		
8.[b]	Opieka powdrożeniowa serwisu internetowego. - Sprawne działanie i wdrażanie aktualizacji.	2012	2014		799,50	799,50			
	- 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)

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					97 328,00	0,00	67 328,00
	- wydatki bieżące					97 328,00	0,00	67 328,00
1.[b]	Emisja programu lokalnego w sieci Telewizji Kablowej RONI w Zbąszynku - Dostęp do wiadomości lokalnych przez społeczeństwo	2010	2016		Urząd Miejski w Zbąszynku	41 328,00	0,00	41 328,00
2.[b]	Naprawa usterek na "Północnej Obwodnicy Zbąszynka". - Poprawa jakości ulic na terenie Gminy Zbąszynek.	2012	2013		Urząd Miejski w Zbąszynku	28 000,00	0,00	18 000,00
3.[b]	Organizacja staru i mety III etapu Bałtyk -Karkonosze Tour - Rozpowszechnianie różnego rodzaju dyscyplin sportowych.	2012	2013		Urząd Miejski w Zbąszynku	28 000,00	0,00	8 000,00
	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2013	2014	2015	2016	
		od	do						
	Razem				36 332,00	10 332,00	10 332,00	10 332,00	
	- wydatki bieżące				36 332,00	10 332,00	10 332,00	10 332,00	
1.[b]	Emisja programu lokalnego w sieci Telewizji Kablowej RONI w Zbąszynku - Dostęp do wiadomości lokalnych przez społeczeństwo	2010	2016		10 332,00	10 332,00	10 332,00	10 332,00	
2.[b]	Naprawa usterek na "Północnej Obwodnicy Zbąszynka". - Poprawa jakości ulic na terenie Gminy Zbąszynek.	2012	2013		18 000,00				
3.[b]	Organizacja staru i mety III etapu Bałtyk -Karkonosze Tour - Rozpowszechnianie różnego rodzaju dyscyplin sportowych.	2012	2013		8 000,00				
	- wydatki majątkowe				0,00	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	11 327 940,84	197 367,84	11 130 573,00	11 227 901,00	97 328,00	11 130 573,00	100 039,84	100 039,84	0,00	0,00
limit zobowiązań	106 246,42	0,00	106 246,42	106 246,42	0,00	106 246,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	3 650 306,64	63 202,64	3 587 104,00	3 623 436,00	36 332,00	3 587 104,00	26 870,64	26 870,64	0,00	0,00
2014	30 442,56	30 442,56	0,00	10 332,00	10 332,00	0,00	20 110,56	20 110,56	0,00	0,00
2015	23 426,00	23 426,00	0,00	10 332,00	10 332,00	0,00	13 094,00	13 094,00	0,00	0,00
2016	23 426,00	23 426,00	0,00	10 332,00	10 332,00	0,00	13 094,00	13 094,00	0,00	0,00

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		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)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
	łączne nakłady finansowe	a	11 130 573,00	0,00	11 130 573,00	0,00	0,00	0,00	97 328,00	97 328,00	0,00
	limit zobowiązań	a	106 246,42	0,00	106 246,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	a	3 587 104,00	0,00	3 587 104,00	0,00	0,00	0,00	36 332,00	36 332,00	0,00
	2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 332,00	10 332,00	0,00
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 332,00	10 332,00	0,00
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 332,00	10 332,00	0,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zbąszynek na lata 2013-2025

I. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Zbąszynek, przygotowana została na lata 2013 – 2025. 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.), dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3.

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 uaktualniana przyjęto następujące założenia:

1. Dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z planowanych kwot wynikających z projektowanego budżetu Gminy Zbąszynek.
2. Dla lat 2014-2020 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.
3. Dla lat 2021-2025 przyjęto stałe wartości z roku 2020.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy. Usztywnienie prognozy po roku 2020 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

Dla prognozy w latach 2013-2025 przyjęto co następuje:

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Inflacja	2,70%	2,50%	2,60%	2,70%	2,60%	2,50%	2,30%	2,50%

II. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

1. W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- a) podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty),
- b) udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)

- c) subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą),
 - d) dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne),
 - e) dofinansowanie z innych źródeł jednostek samorządu terytorialnego,
 - f) pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).
2. W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:
- a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności),
 - b) dotacje na inwestycje (pozostałe środki na inwestycje).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz danych historycznych. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

Wskaźniki nadane w poszczególnych kategoriach przedstawiają się następująco:

- Podatki i opłaty lokalne, wzrost każdego roku, począwszy od 2013 o 2,5%, z wyłączeniem:
 - Podatek od nieruchomości – w roku 2013, oprócz zaplanowanego ok.3 % wskaźnika wzrostu, pojawia się przyrost dochodów, w zw. ze zwiększeniem podstawy wymiaru, który był objęty ulgą dotyczącą podatku od nieruchomości i stopniowo z jej zakończeniem, począwszy od roku 2011 do roku 2020 przyrasta. Plan ustalono na podstawie szacowanej wstępnie podstawy wymiaru i przyjętych parametrów jednostkowych. Dane zostały oszacowane na podstawie własnych założeń, z uwzględnieniem corocznego -3 % wzrostu.
 - Podatek rolny – w roku 2013 ustalono dochody w oparciu o aktualny wymiar i przygotowaną do powzięcia, obniżoną kwotą górnej granicy ceny skupu żyta do wysokości 50,00 zł za 1 ha. W przedziale lat 2014 –2015, przyjęto stawkę na poziomie przyjętych wartości w budżecie 2013 roku, w przedziałach 2015-2016, 2017-2019, 2020 – 2022, 2023 – 2025, przyjęto wzrost o 2,5 % - wskaźniki zostały oszacowane na podstawie danych historycznych. Podstawą do wyliczenia wskaźnika jest średnia cena skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.
- Udział w podatkach centralnych w latach 2013 -2014 dynamika proporcjonalna do wartości przyjętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa dla wpływów z PIT i CIT, następnie od roku 2015 – uśrednione wartości z lat 2013- 2014 – wzrost o 6%.
- Subwencje:
 - Oświatowa, w związku z przewidywanym wzrostem płac w oświacie, wzrost o 2,1%.
 - Dotacje, wzrost o uśredniony stopień inflacji – 2,5 %
 - Dofinansowanie jednostek samorządu terytorialnego – wzrost o uśredniony stopień inflacji – 2,5%
- Pozostałe dochody, wzrost o uśredniony stopień inflacji, z wyłączeniem:
 - Wpływy z usług oraz z najmu i dzierżawy w 2013 roku zostały oszacowane na podstawie przyjętych stawek i szacunkowego wykonania w trzech ostatnich latach budżetowych. W kolejnych latach wzrost dochodów został oszacowany na podstawie

- danych historycznych: wpływy z usług – wzrost coroczny o 6 %, dochody z najmu dzierżawy – wzrost coroczny od 2013 roku o 10%,
- Zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste oraz odsetki – w związku z brakiem możliwości oszacowania wpływów w latach następnych pozostały one na poziomie przyjętych wartości w roku 2012,
 - Dochody z tytułu realizacji zadania związanego z utrzymaniem czystości i porządku w gminach zaplanowano na podstawie badania rynku i projektowanych kalkulacji cen jednostkowych.

Dochody o charakterze majątkowym w podziale:

- Sprzedaż majątku, zaplanowano w latach 2013-2014, Oprócz planowanej sprzedaży gruntów i nieruchomości, wynikającej z przyjętego harmonogramu przetargów na nowy rok budżetowy 2013, zaplanowano znaczącą sprzedaż w związku z przejęciem dużej partii gruntów podlegającej dalszej odsprzedaży. Dotyczyło to zarówno roku budżetowego 2012 jak i kolejnych lat budżetowych. Biorąc pod uwagę ryzyko ich nie wykonania w zakładanej wielkości w 2012 roku, zwiększono planowane dochody z tytułu zbycia majątku na rok 2013. Ponadto zaplanowano sprzedaż obiektu- pałacu będącego zabytkiem, położonego w obrębie wsi Dąbrówka Wlkp. Biorąc pod uwagę zainteresowanie przedsiębiorców, którzy chcą na terenie gminy nabyć grunty pod potrzeby budowy elektrowni słonecznych z ogniw fotowoltaicznych, zwiększono plan o szacowaną kwotę dochodów z tego tytułu.
- Dotacje na inwestycje, zaplanowano na rok 2013, 2014. Stanowią one, m.in. refundację środków, poniesionych w roku poprzedzającym rok uwzględnienia dotacji w związku z realizacją zadań z udziałem środków, pochodzących z funduszy strukturalnych oraz pozyskanych środków na realizacji zadań w danym roku budżetowym.

Uzyskane w oparciu o powyżej przedstawiony sposób, wartości poszczególnych składników dochodowych w podziale na bieżące i majątkowe, podsumowano w dochody ogółem. Dodatkowo wyszczególniono w projektowanym roku 2013, środki z UE planowane na realizację inwestycji w związku z kontynuacją realizowanych przedsięwzięć i wytyczeniem nowych zadań, przewidzianych do realizacji. Zestawienie ogólnych kwot dochodów gminy, przedstawiono w Załączniku Nr 1.

III. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, obsługi długu oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t..

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2013 przyjęto planowane kwoty w budżecie gminy. W kolejnych latach punktem wyjściowym była prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2013-2020. Od roku 2021 przyjęto stałe wartości z roku 2020.

W wydatkach bieżących, prognozowano w podziale na kategorie:

1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (składki na ubezpieczenia społeczne) przyjęto na podstawie realnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, i tak w roku 2013 –wzrost 4,6%, w latach 2013 -2020 –wzrost o 3,9 %.

2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, wyliczone zostały zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i pożyczek w latach 2013 – 2025.
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem j.s.t. - zaprojektowano wzrost wg. CPI, począwszy od roku 2013 do roku 2020. Od roku 2021 do 2025, przyjęto stałe wartości.
4. W ramach ogólnej struktury wydatków, wyszczególniono kwoty po stronie bieżącej i majątkowej przeznaczone na realizację przedsięwzięć w budżecie roku 2013 do końca okresu ich realizacji.

IV. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2013-2025, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w wydatkach majątkowych ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Ustalono również, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

V. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

VI. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki, w tym pożyczki na wyprzedzające finansowanie. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów. W ramach zaplanowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek na rok 2013 w ogólnej kwocie 4.110.000,00 zł, wyszczególnia się kredyty i pożyczki w wysokości 2.800.000,00 zł oraz pożyczki, zaciągnięte na wyprzedzające finansowanie zadań dofinansowanych z funduszy strukturalnych, w wysokości 1.310.000,00 zł.

VII. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

W części tabelarycznej WPF pod kontem wyłączenia ze wskaźników spłaty, wyszczególniono wyłącznie pożyczkę zaciągniętą na wyprzedzające finansowanie zadań, realizowanych z udziałem środków pochodzących z funduszy strukturalnych a w pozycji wyłączenia łącznego zadłużenia, wyszczególniono również pożyczkę zaciągniętą na wyprzedzające finansowanie,

przewidzianą na koniec każdego okresu sprawozdawczego. W latach 2014 - 2025 spełniony jest wskaźnik spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244ufp. W roku 2013 w związku z kontynuacją realizacji dużych inwestycji z zakresu gospodarki wodno - ściekowej i szereg innych zadań, realizowanych z dofinansowaniem z funduszy strukturalnych, na które gmina zaciągała kredyty i pożyczki długoterminowe po uwzględnieniu nowych wytycznych w sprawie wyłączeń ze wskaźnika zadłużenia, biorąc jednocześnie pod uwagę niski poziom wykonanej sprzedaży, w/w wskaźnik nie jest spełniony. Patrząc jednak na fakt, że stosunkowo maleje zadłużenia z lat poprzednich, zaciągniętych na duże projekty realizowane z dofinansowaniem oraz przyrost dochodów własnych i poprawę wskaźnika sprzedaży mienia w projektowanym budżecie, przy jednoczesnym zakończeniu kontynuowanych przedsięwzięć, wg. szacunków własnych, nie istnieje ryzyko naruszenia wskaźnika w roku 2014.

VIII. Nadwyżka budżetowa

Patrząc na projektowany rok budżetowy 2013, widnieje dodatnia różnica pomiędzy dochodami a wydatkami będąca nadwyżką budżetową, którą przeznaczają się na spłatę rat kapitałowych z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Patrząc na kolejne projektowane lata, począwszy od roku 2014 do końca spłaty zadłużenia, widnieje kwota nadwyżki adekwatna do planowanych rozchodów, co oznacza, że kwotę otrzymanej / planowanej nadwyżki, przeznaczają się na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

IX. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zbąszynek wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Uwzględniony podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych gminy. Pewnych trudności nastroją fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2025 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.