

## **Opis przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej.**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) przyjęto 2011 rok jak rok bazowy. Okres prognozowania to lata 2011 – 2018, który obejmuje czas spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2011 roku zobowiązań. Dodatkowo w WPF przedstawiono dane za 3 lata wstecz tj. 2008, 2009 i 2010 celem wyliczenia maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłat zobowiązań.

Przy sporządzaniu WPF zostały wykorzystane procedury i założenia związane z tworzeniem uchwały budżetowej na 2011 rok..

Przedstawiona WPF Gminy Wolbórz jest realistyczna i przedstawia dla każdego roku objętego prognozą:

1. Dochody i wydatki bieżące,
2. Dochody i wydatki majątkowe,
3. Wynik budżetu,
4. Przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

### **DOCHODY BIEŻĄCE**

Dla każdego roku, począwszy od 2012r. przyjęto wzrost dochodów bieżących o 3%. Wzrost dochodów własnych następował będzie poprzez podniesienie stawek podatkowych, które w gminie od roku 2008 są na tym samym poziomie oraz w wyniku oddania do użytkowania nowych inwestycji.

Dochody z tytułu dotacji mogą ulec większemu wzrostowi w przypadku realizacji zadań bieżących z udziałem środków z UE, czy innych zadań rządowych (wyplata akcyzy, dożywianie, stypendia dla uczniów).

### **DOCHODY MAJĄTKOWE**

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych prognozuje się w oparciu o posiadane i przygotowywane do zbycia grunty o pow. około 8,90 ha. Przyjęto średnią cenę gruntu w okolicach Zalewu Sulejowskiego tj. 20,00 zł/1m<sup>2</sup>. Planowana sprzedaż w roku 2011: 1 200 000,00 zł, w roku 2012: 400 000,00 zł i w roku 2013: 200 000,00 zł. Pozostałe dochody majątkowe to dotacje na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych objętych limitem, realizowanych z udziałem środków UE i środków krajowych.

Wysokość dotacji w roku 2011: 12 089 818,92 zł, w roku 2012: 5 134 605,21 zł. W programie na lata 2014-2018 nie wykazano dochodów majątkowych.

### **WYDATKI BIEŻĄCE**

Prognozę wydatków bieżących oparto na corocznym 3% wzroście wydatków z roku 2011.

Z wydatków bieżących wyodrębniono:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla osób aktualnie zatrudnionych oraz osób, które będą zatrudnione w nowym obiekcie (boisko „Orlik”),
- wydatki na funkcjonowanie j.s.t. obejmują rozdziały:  
75011 - urząd wojewódzki; 75022 – rada gminy;  
75023 – urząd gminy; 75095 – wydatki sołeckie.

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

W związku z realizacją dużych przedsięwzięć inwestycyjnych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w latach 2010-2012 następuje duży wzrost wydatków majątkowych:

rok 2009:	4 572 474,95 zł		23,32 %	
rok 2010:	13 554 982,48 zł		44,48 %	
rok 2011:	18 225 865,85 zł	co stanowi	52,10 %	wydatków ogółem
rok 2012:	6 556 153,00 zł		27,50 %	

Finansowanie inwestycji możliwe jest dzięki źródłom zewnętrznym (dotacje i kredyty).

Przychody z tytułu pożyczek i kredytów w latach 2010-2013:

rok 2009:	2 154 312,00 zł
rok 2010:	5 626 428,68 zł
rok 2011:	4 960 416,84 zł
rok 2012:	800 000,00 zł

Spłata istniejącego zadłużenia i spłata planowanych kredytów w 2011 i 2012 roku powodują obniżenie kwot dostępnych na inwestycje w latach następnych:

rok 2013:	205 708,00 zł
rok 2014:	768 069,00 zł
rok 2015:	905 442,00 zł
rok 2016:	1 060 499,62 zł
rok 2017:	1 579 971,00 zł
rok 2018:	1 752 664,00 zł

Zwiększenie nakładów na inwestycje w latach 2013 - 2018 możliwe będzie przez pozyskiwanie środków zewnętrznych i ewentualne dalsze kredytowanie.

W budżecie na 2011 rok przyjęto do realizacji:

1. „Przebudowę drogi gminnej Psary Lechawa – Proszenie” o wartości 1 734 528,00 zł, zakładając kredyt w wysokości 1 231 740,00 zł.

Na ten projekt złożony jest wniosek o dofinansowanie ze środków UE w ramach RPO WŁ, który jest na liście rezerwowej. Ewentualne dofinansowanie w wysokości 75% wartości pozwoli zmniejszyć planowany kredyt lub rozpocząć inną inwestycję.

2. „Remont i przebudowa Gminnego Ośrodka Kultury w Wolborzu”.

W projekcie budżetu założono kwotę 263 800,00 zł stanowiącą udział własny. Wartość zadania wynosi: **683 800,41 zł**. Złożono wniosek o przyznanie pomocy ze środków UE w ramach PROW w kwocie: 420 369,00 zł.

## **WYNIK BUDŻETU**

Wynikiem prognozy dochodów i wydatków jest osiągnięcie deficytu lub nadwyżki.

W prognozowanym okresie wynik kształtuje się następująco:

rok 2011	- 2 832 740,00 zł
rok 2012	+ 1 010 630,07 zł
rok 2013	+ 2 100 000,00 zł
rok 2014	+ 1 500 000,00 zł
rok 2015	+ 1 500 000,00 zł
rok 2016	+ 1 479 731,38 zł
rok 2017	+ 1 100 000,00 zł
rok 2018	+ 1 050 000,00 zł

Deficyt w roku 2011 planuje się pokryć kredytami. Nadwyżkę osiągniętą w latach 2012-2018 prognozuje się na spłatę zadłużenia.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU Z UWZGLĘDNIENIEM DŁUGU ZACIĄGNIĘTEGO I PLANOWANEGO DO ZACIĄGNIĘCIA.**

Stan zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia oraz spłat kredytów i pożyczek przedstawia odrębny wykaz.

Zadłużenie na dzień 31.12.2010 r. wyniosło: **7 609 921,45 zł** co stanowić będzie **27,48 %** dochodów gminy.

<b>Rok</b>	<b>Zaciągnięte zobowiązania</b>	<b>Splacone zobowiązania + odsetki</b>	<b>Kwota długu</b>	<b>wskaźnik</b>
2011	+ 4 960 416,84 zł	- 2 127 676,84 zł	<b>10 400 361,45 zł</b>	32,41 %
		<u>umorzenie:</u>		
		- 42 300,00 zł		
		% 274 579,36		
2012	+ 800 000,00 zł	-1 810 630,07 zł	<b>8 729 731,38 zł</b>	35,07 %
		<u>umorzenie:</u>		
		660 000,00 zł		
		% 347 217,00		
2013	-	-2 100 000,00 zł	<b>6 629 731,38 zł</b>	32,92 %
		% 345 292,00		
2014	-	1 500 000,00 zł	<b>5 129 731,38 zł</b>	24,98 %
		% 265 931,00		
2015	-	1 500 000,00 zł	<b>3 629 731,38 zł</b>	17,16 %
		% 204 558,00		
2016	-	1 479 731,38 zł	<b>2 150 000,00 zł</b>	9,87 %
		% 144 769,00		
2017	-	1 100 000,00 zł	<b>1 050 000,00 zł</b>	4,80 %
		% 90 029,00		
2018	-	1 050 000,00 zł		
		% 37 336,00		

W roku 2011 gmina ma możliwość ubiegać się o umorzenie 30% (tj. 240 000,00 zł) pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej w 2007 r.

Powyższe umorzenie nie jest ujęte w prognozie.