Załącznik nr 2 do uchwały
w sprawie zmiany WPF
z dnia 28.12.2012 r.

Objaśnienia zmienionych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

I. Uwagi ogólne

Zmiany w WPF dotyczą wielkości kwot prognozowanych dochodów i planowanych wydatków w stosunku do kwot ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjętej uchwałą nr XXI/124/2011 z dnia 14 grudnia 2011 r. oraz uchwał w sprawie zmiany WPF: z dnia 31 stycznia 2012 r. nr XXIV/135/2012; z 27 lutego 2012 r. nr XXV/138/2012; z 14 marca 2012 r., nr XXVI/142/2012; z 26.04.2012 r. nr XXVII/152/2012; z 30 maja 2012 r. nr XXIX/157/2012; z 29 czerwca 2012 r. nr XXXI/164/2012; z 14 sierpnia 2012 r. nr XXXII/167/2012; z 28 września 2012 r. nr XXXIII/169/2012; z 31 października 2012 r. nr XXXIV/177/2012, z 29 listopada 2012r. nr XXXV/188/2012 i z 13.12.2012 r. nr XXXVI/197/2012.
Zmiany w WPF dotyczą lat 2012 - 2013.

II. Prognozowane dochody

W 2012 roku, zmniejsza się planowane dochody o kwotę 1.655.805,81 zł, w tym majątkowe o kwotę 1.180.066,50 zł i bieżące o kwotę 475.739,31 zł. Plan dochodów po zmianach wynosi 55.039.864,56 zł, w tym: majątkowe w wys. 12.287.721,87 zł (w tym ze sprzedaży – 4.969.824,50 zł) i bieżące w wys. 42.752.142,69 zł.

W roku 2013 planowane dochody zwiększa się o kwotę 680.964,24 zł, między innymi w związku z przesunięciem części dotacji z WFOŚiGW na 2012 rok (50.100 zł) i na 2014 rok (200.000 zł) oraz wprowadzeniem dotacji w kwocie 931.064,24 zł z budżetu Unii Europejskiej na zadanie realizowane w 2012 roku. W latach następnych prognozowane dochody nie uległy zmianie.

Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
Dochody ogółem	55.039.864,56	56.429.540,24	52.096.626	50.595.088
Dochody majątkowe	12.287.721,87	11.450.586,24	8.324.634	6.941.926
Dochody bieżące	42.752.142,69	44.978.954,00	43.771.992	43.653.162
Prognozowany wzrost lub spadek w stosunku do roku poprzedniego.	139,03 %	102,52%	92,32 %	97,12 %

III. Planowane wydatki

W 2012 roku planuje się wydatki ogółem na kwotę 56.569.825,56 zł, w tym: wydatki majątkowe na kwotę 17.325.592,71 zł i wydatki bieżące w kwocie 39.244.233,35 zł. Zmiana w wysokości i strukturze wydatków jest konsekwencją zmian w planowanych dochodach. W 2013 roku planowane wydatki zwiększa się o kwotę 121.964,24 zł. W następnych latach planowana kwota wydatków nie ulega zmianie.

	2012	2013	2014	2015
Wydatki ogółem	56.569.825,56	57.842.032,24	52.022.618	48.161.080
Wydatki majątkowe	17.325.592,71	18.896.823,00	16.100.000	12.944.983
Wydatki bieżące	39.244.233,56	38.945.209,24	35.922.618	35.216.097
Prognozowany wzrost lub spadek w stosunku do roku poprzedniego.	139,05 %	102,25 %	89,94 %	92,58 %

IV. Wynik budżetu – finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

W 2012 r. – planuje się deficyt w kwocie 1.529.961 zł. Źródłem finansowania deficytu będą pożyczki i kredyty (1.072.042 zł) oraz wolne środki z lat ubiegłych (457.919 zł). W 2013 roku deficyt zwiększa się o 341.000 zł i wynosić będzie 1.412.492 zł. W latach następnych wyniki budżetu pozostają bez zmian.

V. Prognozowane przychody i rozchody

1. **Prognozowane przychody** – W 2012 roku planowane przychody budżetu po zmianie wynoszą 3.610.069 zł, a w tym: wolne środki – 457.919 zł, pożyczki – 2.252.150 zł i kredyt na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 900.000 zł.

   W latach następnych planowane przychody nie ulegają zmianie.

2. **Prognozowane rozchody** – w 2012 roku i w latach następnych planowane rozchody nie ulegają zmianie.

3.

VI. Kwota długu – sposób finansowania spłat oraz wskaźniki zadłużenia

Kwota długu przedstawiona w WPF wynika z wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji, a także planowanych pożyczek i kredytów w latach 2012- 2014 i przedstawia się następująco:

rok	kwota długu na początek okresu	przychody	rozchody	różnice kursowe (-)	różnice kursowe (+)	kwota dłufu na koniec okresu
2011	22 010 514,00	3 636 550,00	2 231 608,00		93 753,00	23 509 209,00
2012	23 509 209,00	3 152 150,00	2 080 108,00			24 581 251,00
2013	24 581 251,00	4 046 500,00	2 634 008,00			25 993 743,00
2014	25 993 743,00	2 000 000,00	2 074 008,00			25 919 735,00
2015	25 919 735,00		2 434 008,00			23 485 727,00
2016	23 485 727,00		2 334 008,00			21 151 719,00
2017	21 151 719,00		2 125 417,00			19 026 302,00
2018	19 026 302,00		1 702 564,00			17 323 738,00
2019	17 323 738,00		1 742 564,00			15 581 174,00
2020	15 581 174,00		1 782 564,00			13 798 610,00
2021	13 798 610,00		1 162 564,00			12 636 046,00
2022	12 636 046,00		1 162 564,00			11 473 482,00
2023	11 473 482,00		1 202 564,00			10 270 918,00
2024	10 270 918,00		1 202 564,00			9 068 354,00
2025	9 068 354,00		1 282 564,00			7 785 790,00
2026	7 785 790,00		1 365 064,00			6 420 726,00
2027	6 420 726,00		1 365 064,00			5 055 662,00
2028	5 055 662,00		1 437 064,00			3 618 598,00
2029	3 618 598,00		1 278 598,00			2 340 000,00
2030	2 340 000,00		1 170 000,00			1 170 000,00
2031	1 170 000,00		1 170 000,00			0,00

Na dzień 31.12.2011 r. kwota długu wyniosła 23.509.209 zł. W 2012 r. planowana kwota zadłużenia wzrośnie i wynosić będzie 24.581.251 zł, co jednak nie daje przekroczenia ustawowej granicy procentowego zadłużenia określonego w art. 170 starej ustawy o finansach publicznych.

	2012	2013	2014	2015
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	15,40 %	16,76 %	16,29 %	20,16%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z 243 ufp. obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	15,40 %	15,74%	15,27 %	19,14%
Relacja, o której mowa w art. 243 ufp.w danym roku	15,40 %	20,28 %	21,73 %	25,46 %
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp.	tak	tak	tak	tak
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (z art. 169 sufp) – bez wyłączeń	5,55%	6,25%	5,63%	6,55%
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (z art. 169 sufp) – po uwzględnieniu wyłączeń	5,55%	4,66%	5,63%	6,55%
Zadłużenie / dochody ogółem (z art. 170 sufp)	44,66%	46,06%	49,75%	46,42%