

**UCHWAŁA NR 365/XVII/2012
RADY MIEJSKIEJ W LUBACZOWIE**

z dnia 29 lutego 2012 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubaczów.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. 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)

Rada Miejska w Lubaczowie uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Miejskiej Lubaczów wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 – 2020 w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 6.010.591,74 zł, w tym:

- w 2013 r. do kwoty 4.409.704,80 zł,
- w 2014 r. do kwoty 1.600.886,94 zł.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas nieokreślony w zakresie :

- dostawy wody i odprowadzania ścieków za pomocą sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Lubaczowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Lubaczów do 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- dostawy wody i odprowadzania ścieków za pomocą sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,
- dostawy gazu z sieci gazowej,
- dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do kwoty 500.000,00 zł.

§ 7. Upoważnia się Burmistrza Miasta Lubaczowa do przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Miejskiej Lubaczów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku bieżącym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, zawieranych na czas określony do kwoty 300.000,00 zł.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubaczowa.

§ 9. Nadzór nad realizacją uchwały powierza się Komisji Budżetowo- Gospodarczej Rady Miejskiej w Lubaczowie.

§ 10. Uchyla się uchwałę Nr 30/IV/2011 Rady Miejskiej w Lubaczowie z dnia 26 stycznia 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubaczów ze zmianami.

§ 11. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2012 r.

-

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 365/XVII/2012
Rady Miejskiej w Lubaczowie
z dnia 29 lutego 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:			wydatki bieżące na obsługę długu	w tym: odsetki i dyskonto	
			środki z UE*			ze sprzedaży majątku				środki z UE*	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2.1]							
Wykonanie 2009	25 533 137,31	23 590 339,89	213 199,10	1 942 797,42	870 210,08	0,00	31 148 473,41	24 617 334,19	24 129 357,33	0,00	0,00	224 821,68	487 976,86	487 976,86	
Wykonanie 2010	28 121 177,62	25 812 995,30	173 322,93	2 308 182,32	403 713,08	0,00	30 238 558,72	24 924 640,00	24 282 415,75	0,00	0,00	181 941,44	642 224,25	642 224,25	
Plan 3 kw. 2011	33 968 429,13	27 170 727,77	250 977,77	6 797 701,36	1 689 000,00	3 860 661,36	35 677 780,93	26 775 610,27	25 975 990,27	0,00	0,00	294 794,31	799 620,00	799 620,00	
2012	34 426 611,29	30 013 095,08	347 777,08	4 413 516,21	1 455 000,00	2 858 516,21	35 219 704,98	29 409 817,13	28 388 805,13	0,00	0,00	365 182,13	1 021 012,00	1 021 012,00	
2013	35 642 076,84	33 816 519,61	0,00	1 825 557,23	1 434 638,00	0,00	33 151 099,08	28 556 416,28	27 477 824,28	0,00	0,00	0,00	1 078 592,00	1 078 592,00	
2014	35 881 452,26	34 451 452,26	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	33 399 474,50	28 949 179,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	918 704,00	918 704,00	
2015	35 848 889,20	35 848 889,20	0,00	0,00	0,00	0,00	33 506 809,41	28 769 648,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	739 173,00	739 173,00	
2016	36 865 611,66	36 865 611,66	0,00	0,00	0,00	0,00	34 467 063,34	28 608 884,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	578 409,00	578 409,00	
2017	37 882 000,41	37 882 000,41	0,00	0,00	0,00	0,00	35 528 233,42	28 449 514,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	419 039,00	419 039,00	
2018	38 912 421,02	38 912 421,02	0,00	0,00	0,00	0,00	36 697 299,22	28 301 059,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	270 584,00	270 584,00	
2019	40 003 384,10	40 003 384,10	0,00	0,00	0,00	0,00	37 625 482,36	28 154 522,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	124 047,00	124 047,00	
2020	38 327 250,58	38 327 250,58	0,00	0,00	0,00	0,00	37 897 504,85	28 048 908,00	28 030 475,00	0,00	0,00	0,00	18 433,00	18 433,00	

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	w tym:	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:					
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	6 531 139,22	0,00	-5 615 336,10	-1 026 994,30	7 864 245,61	222 538,62	222 538,62	0,00	0,00	7 641 706,99	5 615 336,10
Wykonanie 2010	5 313 918,72	0,00	-2 117 381,10	888 355,30	4 534 231,94	244 011,94	244 011,94	0,00	0,00	4 290 220,00	2 117 381,10
Plan 3 kw. 2011	8 902 170,66	4 455 970,05	-1 709 351,80	395 117,50	4 020 309,02	127 700,00	127 700,00	0,00	0,00	3 892 609,02	1 709 351,80
2012	5 809 887,85	3 178 179,90	-793 093,69	603 277,95	3 845 502,31	0,00	0,00	0,00	0,00	3 845 502,31	793 093,69
2013	4 594 682,80	0,00	2 490 977,76	5 260 103,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	4 450 295,50	0,00	2 481 977,76	5 502 273,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 737 161,41	0,00	2 342 079,79	7 079 241,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	5 858 179,34	0,00	2 398 548,32	8 256 727,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	7 078 719,42	0,00	2 353 766,99	9 432 486,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	8 396 240,22	0,00	2 215 121,80	10 611 362,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	9 470 960,36	0,00	2 377 901,74	11 848 862,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	9 848 596,85	0,00	429 745,73	10 278 342,58	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			
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)		dług splanowany 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 splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1.]+[6.2]										
Wykonanie 2009	2 004 299,73	2 004 299,73	0,00	0,00	12 802 266,99	0,00	0,00	50,14%	50,14%	9,76%	9,76%
Wykonanie 2010	2 289 057,98	2 289 057,98	0,00	0,00	14 803 429,01	0,00	0,00	52,64%	52,64%	10,42%	10,42%
Plan 3 kw. 2011	2 310 957,22	2 310 957,22	0,00	0,00	16 385 080,81	0,00	0,00	48,24%	48,24%	9,16%	9,16%
2012	3 052 408,62	3 052 408,62	0,00	0,00	17 090 119,89	0,00	0,00	49,64%	49,64%	11,83%	11,83%
2013	2 490 977,76	2 490 977,76	0,00	0,00	14 599 142,13	0,00	0,00	40,96%	40,96%	10,02%	10,02%
2014	2 481 977,76	2 481 977,76	0,00	0,00	12 117 164,37	0,00	0,00	33,77%	33,77%	9,48%	9,48%
2015	2 342 079,79	2 342 079,79	0,00	0,00	9 775 084,58	0,00	0,00	27,27%	27,27%	8,60%	8,60%
2016	2 398 548,32	2 398 548,32	0,00	0,00	7 376 536,26	0,00	0,00	20,01%	20,01%	8,08%	8,08%
2017	2 353 766,99	2 353 766,99	0,00	0,00	5 022 769,27	0,00	0,00	13,26%	13,26%	7,32%	7,32%
2018	2 215 121,80	2 215 121,80	0,00	0,00	2 807 647,47	0,00	0,00	7,22%	7,22%	6,39%	6,39%
2019	2 377 901,74	2 377 901,74	0,00	0,00	429 745,73	0,00	0,00	1,07%	1,07%	6,25%	6,25%
2020	429 745,73	429 745,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,17%	1,17%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	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			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	-0,61%	-0,61%	9,76%	TAK	9,76%	TAK	12 886 476,00	5 758 143,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	4,59%	4,59%	10,42%	TAK	10,42%	TAK	12 670 192,71	5 738 853,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	6,14%	6,14%	9,16%	TAK	9,16%	TAK	13 862 613,00	6 263 414,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	3,37%	5,98%	11,83%	NIE	11,83%	NIE	15 187 932,00	7 133 506,00	0,00	3 746 548,90	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	5,57%	18,78%	10,02%	NIE	10,02%	NIE	15 324 848,00	6 900 000,00	0,00	4 409 704,80	2 490 977,76	0,00	0,00
2014	0,00	10,30%	19,32%	9,48%	TAK	9,48%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	1 600 886,94	2 481 977,76	0,00	0,00
2015	0,00	14,69%	19,75%	8,60%	TAK	8,60%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 342 079,79	0,00	0,00
2016	0,00	19,28%	22,40%	8,08%	TAK	8,08%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 398 548,32	0,00	0,00
2017	0,00	20,49%	24,90%	7,32%	TAK	7,32%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 353 766,99	0,00	0,00
2018	0,00	22,35%	27,27%	6,39%	TAK	6,39%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 215 121,80	0,00	0,00
2019	0,00	24,86%	29,62%	6,25%	TAK	6,25%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	0,00	2 377 901,74	0,00	0,00
2020	0,00	27,26%	26,82%	1,17%	TAK	1,17%	TAK	15 473 776,00	7 000 000,00	0,00	0,00	429 745,73	0,00	0,00
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.														

Objaśnienia - Wieloletnia Prognoza Finansowa

Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubaczów Rada Miejska w Lubaczowie podejmie nie później, niż uchwałę budżetową. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Lubaczów przygotowana została na lata 2012 – 2020.

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.).

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, a prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obrazuje sytuację finansową Miasta oraz pozwala na ocenę zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych w kolejnych okresach. Odzwierciedla ona przepływ środków pieniężnych w kolejnych latach. Należy jednak pamiętać, że żadna prognoza nie stanowi wiernego obrazu przyszłości. Może być ona jedynie najbardziej prawdopodobnym scenariuszem, przygotowanym przy wykorzystaniu całej wiedzy, jaka jest dostępna w momencie sporządzania prognozy.

Podstawę do obliczeń stanowiły dane będące wynikiem analizy wykonania budżetów Miasta z ostatnich trzech lat. Na podstawie powyższych danych opracowane zostały założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach, w tym:

- dla roku 2012 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla okresu 2013-2020 założono wzrost o wskaźnik inflacji (mierzony wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych) w badanym okresie oraz korekty merytoryczne.

Dynamika wzrostu/ spadku dochodów przedstawia się następująco:

- dla roku 2012 przewiduje się wzrost dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2011 o 6%, natomiast dochody majątkowe szacowane są na podstawie przyznanых dla Miasta Lubaczowa środków z budżetu Unii Europejskiej, dotacji z budżetu państwa na inwestycje oraz planowanych dochodów ze sprzedaży mienia.

Na wzrost dochodów bieżących składa się wskaźnik wzrostu/spadku:

- b) udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa o 19% (pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/ / /2011 z .10.2011 r.),
- c) subwencji ogólnych (pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/4820/26/2010 z 12.10.2010 r.),
- d) pozostałych dochodów miasta m. in. dochodów z najmu i dzierżawy oraz świadczonych usług o 33%,
- a) rok 2012 - 6%,
- b) rok 2013 - 13%,
- c) lata 2014- 2020 -1-3%.

Znaczący wzrost dochodów bieżących w latach 2012-2014 jest spowodowany obowiązkiem wynikającym z art. 242 ustawy o finansach publicznych z którego wynika, że planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6. Dochody majątkowe we wskazanym okresie będą prognozowane w oparciu o pozyskane środki z funduszy pomocowych z Unii Europejskiej oraz sprzedaży mienia stanowiącego "montaż finansowy" do realizacji zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane wydatki Miasta w kwocie 35.219.704,98 zł zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące w wysokości 29.409.817,13 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczone w kwocie 15.187.932,00 zł - wzrost w stosunku do roku 2011 o 9% (m. in. wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli na poziomie 3,8% od miesiąca września 2012 roku, wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz odpraw z tyt. zwolnienia dla pracowników jednostek organizacyjnych Miasta – w budżecie miasta nie planuje się wzrostu wynagrodzeń dla pracowników jednostek organizacyjnych z wyjątkiem wynagrodzeń dla nauczycieli),
 - b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych w kwocie 7.133.506,00 zł - wzrost o 10%,
 - c) dotacje na zadania bieżące w kwocie 1.767.584 zł - wzrost o 10%,
 - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 3.934.601,00 zł,
 - e) obsługa długu w kwocie 1.021.012,00 zł, wzrost o 15%.

Wydatki majątkowe w wysokości 5.809.887,85 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3- 3.178.179,90 zł.

W celu utrzymania równowagi budżetowej oraz zminimalizowania skutków potencjalnych ryzyk zewnętrznych podejmowane będą działania stabilizujące finanse miasta oraz łagodzące niekorzystny wpływ czynników bezpośrednio oddziałujących na budżet polegające na:

- podejmowaniu aktywnej polityki, która zmierza do wzrostu dochodów ze źródeł, na które samorząd ma bezpośredni wpływ i która kształtuje korzystną relację w stosunku do transferów z budżetu centralnego,
- stałym monitorowaniu wydatków bieżących,
- ograniczeniu wydatków bieżących,
- osiągnięciu nadwyżki operacyjnej w celu zapewnienia finansowania zadań inwestycyjnych,
- nakładanie szczególnego nacisku w kierunku pozyskiwania zewnętrznych środków bezzwrotnych,
- monitorowaniu zadłużenia miasta oraz podejmowania działań zaradczych w przypadku przekroczenia wskaźnika 55% długu w relacji do dochodów i utrzymanie wskaźnika obsługi długu na możliwie niskim poziomie z uwagi na niepewność poziomu dochodów i coraz kosztowniejszą obsługę zadłużenia miasta,
- ograniczenia dofinansowania zadań niebędących zadaniami własnymi Gminy Miejskiej Lubaczów.

Obsługa długu publicznego

W związku z dużymi potrzebami inwestycyjnymi Miasta konieczne stało się zaciągnięcie zobowiązań kredytowych przy jednoczesnym utrzymaniu wskaźników zadłużenia w bezpiecznych granicach, co oznaczało konieczność maksymalnego wydłużenia okresu spłaty rat kredytowych. Miasto konsekwentnie poszukiwało dostępu do długoterminowych kredytów i pożyczek pochodzących z najtańszych źródeł dostępnych na rynku krajowym -do takich zaliczane są pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie, gdyż posiadają preferencyjne oprocentowanie. Miasto może uzyskać zgodnie z zasadami/ kryteriami Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie częściowe umorzenie pożyczek. Pozostałe kredyty i pożyczki były zaciągane zgodnie z ustawą prawo zamówień publicznych, a obligacje komunalne z 2005 roku i 2006 roku zostały wyemitowane przez Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie.

Na dzień 31 grudnia 2011 roku Gmina Miejska Lubaczów posiada zadłużenie z tytułu długoterminowych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 16.297.026,20zł. Powyższe zadłużenie jest niższe od planowanego o kwotę 88.054,61 zł w związku z umorzeniem pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 33.644,80 zł oraz niezaciągnięciem pożyczki na kwotę 54.400,81 zł w WFOŚiGW. W roku 2012 Miasto planuje zaciągnąć kredyty i pożyczki w kwocie 3.845.502,31 zł.

Harmonogram spłaty długu w kwocie 17.090.119,89 zł od 2013 roku przedstawia się następująco:

rok 2012- kapitał 3.052.408,62 zł + odsetki 1.021.012,00 zł, razem 4.073.420,62 zł
rok 2013- kapitał 2.490.977,76 zł + odsetki 1.078.592,00 zł, razem 3.569.569,76 zł
rok 2014- kapitał 2.481.977,76 zł + odsetki 918.704,00 zł, razem 3.400.681,76 zł
rok 2015- kapitał 2.342.079,79 zł + odsetki 739.173,00 zł, razem 3.081.252,79 zł
rok 2016- kapitał 2.398.548,32 zł + odsetki 578.409,00 zł, razem 2.976.957,32 zł
rok 2017- kapitał 2.353.766,99 zł + odsetki 419.039,00 zł, razem 2.772.805,99 zł
rok 2018- kapitał 2.215.121,80 zł + odsetki 270.584,00 zł, razem 2.485.705,80 zł
rok 2019- kapitał 2.377.901,74 zł + odsetki 124.047,00 zł, razem 2.501.948,74 zł.
rok 2020- kapitał 429.745,73 zł + odsetki 18.433,00 zł, razem 448.178,73 zł.

-

Sytuacja finansowa Miasta w okresie spłaty długu przedstawia się następująco:

Rok	Dochody	Wydatki	Deficyt/ Nadwyżka	Rozchody i koszty obsługi	Wskaźnik 15% z art. 169ufp	Przychody	Kwota długu na koniec roku	Wskaźnik 60% z art.170 ufp	wskaźnik spłaty z art.243 ufp
2012	34.426.611,29	35.219.704,98	-793.093,69	3.052.408,62 1.021.012,00	11,83	3.845.502,31	17.090.119,89	49,64	3,37
2013	35.642.076,84	33.151.099,08	2.490.977,76	2.490.977,76 1.078.592,00	10,02	0	14.599.142,13	40,96	5,57
2014	35.881.452,26	33.399.474,50	2.481.977,76	2.481.977,76 918.704,00	9,48	0	12.117.164,37	33,77	10,30
2015	35.848.889,20	33.506.809,41	2.342.079,79	2.342.079,79 739.173,00	8,60	0	9.775.084,58	27,27	14,69
2016	36.865.611,66	34.467.063,34	2.398.548,32	2.398.548,32 578.409,00	8,08	0	7.376.536,26	20,01	19,28
2017	37.882.000,41	35.528.233,42	2.353.766,99	2.353.766,99 419.039,00	7,32	0	5.022.769,27	13,26	20,49
2018	38.912.421,02	36.697.299,22	2.215.121,80	2.215.121,80 270.584,00	6,39	0	2.807.647,47	7,22	22,35
2019	40.003.384,10	37.625.482,36	2.377.901,74	2.377.901,74 124.047,00	6,25	0	429.745,73	1,07	24,86
2020	38.327.250,58	37.897.504,85	429.745,73	429.745,73 18.433,00	1,17	0	0	0	27,26

Jak wynika z powyższego zestawienia do roku 2013 progi zadłużenia i spłaty długu odpowiadają wymogom art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.). W okresie obowiązywania "nowego" wskaźnika zadłużania, spłaty rat kredytów i pożyczek oraz należnych odsetek, zaciąganych przez Miasto, nie przekraczają wyznaczonego w ustawie o finansach publicznych limitu.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr 365/XVII/2012
Rady Miejskiej w Lubaczowie
z dnia 29 lutego 2012 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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	13 560 554,72	0,00	13 560 554,72	13 560 554,72	0,00	13 560 554,72	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	9 757 140,64	0,00	9 757 140,64	9 757 140,64	0,00	9 757 140,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	3 746 548,90	0,00	3 746 548,90	3 746 548,90	0,00	3 746 548,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	4 409 704,80	0,00	4 409 704,80	4 409 704,80	0,00	4 409 704,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 600 886,94	0,00	1 600 886,94	1 600 886,94	0,00	1 600 886,94	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

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
łącznie nakłady finansowe	a	11 913 935,92	0,00	11 913 935,92	0,00	0,00	1 646 618,80	0,00	1 646 618,80
limit zobowiązań	a	8 310 521,84	0,00	8 310 521,84	0,00	0,00	1 446 618,80	0,00	1 446 618,80
2012	a	3 396 179,90	0,00	3 396 179,90	0,00	0,00	350 369,00	0,00	350 369,00
2013	a	3 313 455,00	0,00	3 313 455,00	0,00	0,00	1 096 249,80	0,00	1 096 249,80
2014	a	1 600 886,94	0,00	1 600 886,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	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						11 913 935,92	8 310 521,84	8 310 521,84	
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe						11 913 935,92	8 310 521,84	8 310 521,84	
1.[m]	PseAP System e-Administracji Publicznej - Likwidacja wykluczenia cyfrowego	2011	2013		Urząd Miejski w Lubaczowie	37 910,00	37 910,00	37 910,00	
	PseAP System Administracji Publicznej	2011	2013	72095	Urząd Miejski w Lubaczowie	37 910,00	37 910,00	37 910,00	
2.[m]	Rewitalizacja miasta - Program ma na celu ożywienie społeczne i gospodarcze poprzez dostosowanie objętych rewitalizacją obszarów i obiektów do potrzeb gospodarczych, społecznych, edukacyjnych, kulturalnych, historycznych, turystycznych i mieszkaniowych.	2011	2014			8 137 524,92	4 534 111,09	4 534 111,09	
	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w mieście Lubaczów	2011	2012	90002	Urząd Miejski w Lubaczowie	3 680 100,46	218 000,00	218 000,00	
	Rewitalizacja Rynku	2010	2013	90095	Urząd Miejski w Lubaczowie	3 772 569,46	3 631 255,90	3 631 255,90	
	Rozwój przedsiębiorczości poprzez udostępnienie terenów inwestycyjnych miasta Lubaczów i gminy Lubaczów oraz rekultywację terenów zdegradowanych powiatu Jaworowskiego i Nowy Rozdół	2013	2014	90095	Urząd Miejski w Lubaczowie	684 855,00	684 855,19	684 855,19	
3.[m]	Zakład Zagospodarowania Odpadów - zmniejszenie zanieczyszczeń wytwarzanych na terenie Miasta poprzez zwiększenie odzysku i ograniczenie ilości odpadów trafiających na wysypisko	2013	2014			3 738 501,00	3 738 500,75	3 738 500,75	
	Zakład Zagospodarowania Odpadów	2013		90002	Urząd Miejski w Lubaczowie	3 738 501,00	3 738 500,75	3 738 500,75	

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (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						0,00	0,00	0,00	
- wydatki bieżące						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)									
					Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań				
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					1 646 618,80	1 446 618,80	1 446 618,80		
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00		
- wydatki majątkowe					1 646 618,80	1 446 618,80	1 446 618,80		
Modernizacja budynku hali sportowej przy Publicznym Gimnazjum Nr 2 w Lubaczowie - Termomodernizacja budynków oświetlowych	2011	2013		Urząd Miejski w Lubaczowie	1 646 618,80	1 446 618,80	1 446 618,80		
Modernizacja budynku hali sportowej przy Publicznym Gimnazjum Nr 2 w Lubaczowie	2011	2013	92601	Urząd Miejski w Lubaczowie	1 646 618,80	1 446 618,80	1 446 618,80		

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							
Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań							
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					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)							
Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań							
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					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					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						Limity wydatków na przedsięwzięcia			
L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
Razem						3 396 179,90	3 313 455,00	1 600 886,94	0,00
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe						3 396 179,90	3 313 455,00	1 600 886,94	0,00
1.[m]	PseAP System e-Administracji Publicznej - Likwidacja wykluczenia cyfrowego	2011	2013			36 924,00	986,00	0,00	0,00
	PseAP System Administracji Publicznej	2011	2013	72095		36 924,00	986,00	0,00	0,00
2.[m]	Rewitalizacja miasta - Program ma na celu ożywienie społeczne i gospodarcze poprzez dostosowanie objętych rewitalizacją obszarów i obiektów do potrzeb gospodarczych, społecznych, edukacyjnych, kulturalnych, historycznych, turystycznych i mieszkaniowych.	2011	2014			3 359 255,90	831 500,00	343 355,19	0,00
	Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w mieście Lubaczów	2011	2012	90002		218 000,00	0,00	0,00	0,00
	Rewitalizacja Rynku	2010	2013	90095		3 141 255,90	490 000,00	0,00	0,00
	Rozwój przedsiębiorczości poprzez udostępnienie terenów inwestycyjnych miasta Lubaczów i gminy Lubaczów oraz rekultywację terenów zdegradowanych powiatu Jaworowskiego i Nowy Rozdół	2013	2014	90095		0,00	341 500,00	343 355,19	0,00
3.[m]	Zakład Zagospodarowania Odpadów - zmniejszenie zanieczyszczeń wytwarzanych na terenie Miasta poprzez zwiększenie odzysku i ograniczenie ilości odpadów trafiających na wysypisko	2013	2014			0,00	2 480 969,00	1 257 531,75	0,00
	Zakład Zagospodarowania Odpadów	2013		90002		0,00	2 480 969,00	1 257 531,75	0,00

b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)									
Wykaz przedsięwzięć						Limity wydatków na przedsięwzięcia			
L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
Razem						0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00	0,00
- 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					Limity wydatków na przedsięwzięcia					
L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015	
		od	do							
	Razem					350 369,00	1 096 249,80	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe					350 369,00	1 096 249,80	0,00	0,00	
1.[m]	Modernizacja budynku hali sportowej przy Publicznym Gimnazjum Nr 2 w Lubaczowie - Termomodernizacja budynków oświatowych	2011	2013			350 369,00	1 096 249,80	0,00	0,00	
	Modernizacja budynku hali sportowej przy Publicznym Gimnazjum Nr 2 w Lubaczowie	2011	2013	92601		350 369,00	1 096 249,80	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										
Limity wydatków na przedsięwzięcia										
Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015		
	od	do								
Razem					0,00	0,00	0,00	0,00		
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00		
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00		

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)										
Limity wydatków na przedsięwzięcia										
Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015		
	od	do								
Razem					0,00	0,00	0,00	0,00		
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00		