

**Uchwała Nr .../ 2010
Rady Gminy Męcinka
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Męcinka
na lata 2011–2028.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, 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. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) Rada Gminy postanawia :

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Męcinka na lata 2011–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011–2014, zgodnie z załącznikiem Nr 2

§ 3

Przyjąć objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej gminy Męcinka na lata 2011 - 2018.

§ 4.

1. Upoważnić wójta gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2.

2. Upoważnić wójta gminy do zaciągania zobowiązań w 2011 roku 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.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1, do Uchwały Nr ... /10 Rady Gminy Mecinka z dnia ... grudnia 2010 r.
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY MĘCINKA NA LATA 2011 - 2028

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	12 558 389,00	16 096 406,00	18 415 262,00	18 823 907,00	15 421 944,00	13 289 040,00
1a	dochody bieżące	11 737 637,00	12 181 025,00	11 691 355,00	12 100 000,00	11 676 449,00	12 844 040,00
1b	dochody majątkowe, w tym	820 752,00	3 915 381,00	6 723 907,00	6 723 907,00	3 745 495,00	445 000,00
1c	ze sprzedaży majątku	56 668,00	130 015,00	300 000,00	300 000,00	700 000,00	85 000,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	9 623 245,00	11 962 571,00	11 270 048,00	11 270 048,00	10 988 006,00	10 500 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 992 254,00	4 309 787,00	4 934 577,00	4 934 577,00	5 128 800,00	5 128 800,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	589 324,00	561 638,00	571 703,00	571 703,00	517 921,00	500 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	2 935 144,00	4 133 835,00	7 145 214,00	7 553 859,00	4 433 938,00	2 789 040,00

Proгноза 2013	Proгноза 2014	Proгноза 2015	Proгноза 2016	Proгноза 2017	Proгноза 2018	Proгноза 2019	Proгноза 2020	Proгноза 2021	Proгноза 2022
13 796 200,00	14 121 000,00	14 402 000,00	16 640 000,00	16 510 000,00	16 510 000,00	15 800 000,00	16 085 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00
13 666 200,00	14 076 000,00	14 357 000,00	14 640 000,00	15 010 000,00	15 310 000,00	15 770 000,00	16 085 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00
130 000,00	45 000,00	45 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 500 000,00	11 150 000,00	11 300 000,00	11 600 000,00	11 700 000,00	11 900 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00
5 200 000,00	5 300 000,00	5 300 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00
480 000,00	510 000,00	530 000,00	540 000,00	540 000,00	540 000,00	550 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00
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	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	0,00
3 296 200,00	2 971 000,00	3 102 000,00	5 040 000,00	4 810 000,00	4 610 000,00	3 600 000,00	3 585 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00

Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028
16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00
16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00	16 100 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00
5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00	5 700 000,00
560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00	560 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	3 871 439,00	1 384 818,00	1 200 534,00	1 200 534,00	0,00	2 320 781,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	492 273,00	492 273,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	6 806 583,00	5 518 653,00	8 345 748,00	8 754 393,00	4 433 938,00	5 109 821,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	706 637,00	703 269,00	2 172 855,00	1 096 000,00	3 190 615,00	1 176 500,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	518 027,00	599 150,00	1 717 855,00	676 000,00	2 705 615,00	736 500,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	188 610,00	104 119,00	455 000,00	420 000,00	485 000,00	440 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	6 099 946,00	4 815 384,00	6 172 893,00	7 658 393,00	1 243 323,00	3 933 321,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	3 984 584,00	10 520 582,00	10 924 747,00	10 050 000,00	1 613 157,00	2 100 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	0,00	8 830 058,00	0,00	694 082,00	1 458 446,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	1 500 000,00	3 758 200,00	5 286 115,00	5 286 150,00	384 834,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	3 615 362,00	-1 946 998,00	534 261,00	2 894 543,00	15 000,00	1 833 321,00
13	Kwota długu, w tym:	4 577 150,00	7 736 200,00	10 302 460,00	11 379 315,00	9 085 700,00	8 349 200,00

249 040,00	1 291 200,00	1 606 000,00	0,00	0,00	858 000,00	1 400 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00
0,00	0,00	28 000,00	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	0,00	0,00	0,00
3 545 240,00	4 262 200,00	4 708 000,00	5 040 000,00	4 810 000,00	5 468 000,00	5 000 000,00	5 045 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
1 235 000,00	1 235 000,00	1 125 000,00	1 120 000,00	1 072 000,00	1 172 000,00	1 110 000,00	1 011 000,00	218 000,00	210 000,00
830 000,00	870 000,00	795 000,00	820 000,00	820 000,00	962 000,00	970 000,00	896 000,00	170 000,00	170 000,00
405 000,00	365 000,00	330 000,00	300 000,00	252 000,00	210 000,00	140 000,00	115 000,00	48 000,00	40 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 310 240,00	3 027 200,00	3 583 000,00	3 920 000,00	3 738 000,00	4 296 000,00	3 890 000,00	4 034 000,00	3 382 000,00	3 390 000,00
1 550 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00	5 900 000,00	3 700 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1 507 031,00	740 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
760 240,00	2 027 200,00	783 000,00	-1 980 000,00	38 000,00	1 296 000,00	1 890 000,00	2 534 000,00	1 382 000,00	1 390 000,00
7 516 200,00	6 646 200,00	5 851 200,00	5 031 200,00	4 211 200,00	3 249 200,00	2 279 200,00	1 383 200,00	1 231 200,00	1 043 200,00

2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	0,00	0,00	0,00
3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00
202 000,00	194 000,00	187 000,00	182 000,00	179 000,00	197 200,00
170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	193 200,00
32 000,00	24 000,00	17 000,00	12 000,00	9 000,00	4 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 398 000,00	3 406 000,00	3 413 000,00	3 418 000,00	3 421 000,00	3 402 800,00
2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 398 000,00	1 406 000,00	1 413 000,00	1 418 000,00	1 421 000,00	1 402 800,00
873 200,00	703 200,00	533 200,00	363 200,00	193 200,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	3 535 115,00	1 980 115,00	0,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 115,00	0,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	5,63%	4,37%	11,80%	5,82%	20,69%	8,85%
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,25%	2,94%
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	5,63%	4,37%	11,80%	5,82%	7,85%	8,85%
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	36,45%	48,06%	55,95%	41,67%	46,07%	62,83%
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	9 811 855,00	12 066 690,00	11 725 048,00	11 690 048,00	11 473 006,00	10 940 000,00
20	Wydatki ogółem (10+19)	13 796 439,00	22 587 272,00	22 649 795,00	21 740 048,00	13 086 163,00	13 040 000,00
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 238 050,00	-6 490 866,00	-4 234 533,00	-2 916 141,00	2 335 781,00	249 040,00
22	Przychody budżetu (4+5+11)	5 371 439,00	5 143 018,00	6 486 649,00	6 486 684,00	384 834,00	2 320 781,00
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	518 027,00	599 150,00	1 717 855,00	676 000,00	2 705 615,00	736 500,00

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Strona
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	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	
8,95%	8,75%	7,81%	6,73%	6,49%	7,10%	7,03%	6,29%	1,35%	1,30%	
7,43%	13,83%	17,93%	19,25%	17,85%	17,97%	18,12%	19,87%	20,89%	21,78%	
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
8,95%	8,75%	7,81%	6,73%	6,49%	7,10%	7,03%	6,29%	1,35%	1,30%	
54,48%	47,07%	40,63%	30,24%	25,51%	19,68%	14,43%	8,60%	7,65%	6,48%	
10 905 000,00	11 515 000,00	11 630 000,00	11 900 000,00	11 952 000,00	12 110 000,00	12 340 000,00	12 615 000,00	12 548 000,00	12 540 000,00	
12 455 000,00	12 515 000,00	14 430 000,00	17 800 000,00	15 652 000,00	15 110 000,00	14 340 000,00	14 115 000,00	14 548 000,00	14 540 000,00	
1 341 200,00	1 606 000,00	-28 000,00	-1 160 000,00	858 000,00	1 400 000,00	1 460 000,00	1 970 000,00	1 552 000,00	1 560 000,00	
249 040,00	1 291 200,00	1 606 000,00	0,00	0,00	858 000,00	1 400 000,00	1 460 000,00	0,00	0,00	
830 000,00	870 000,00	795 000,00	820 000,00	820 000,00	962 000,00	970 000,00	896 000,00	170 000,00	170 000,00	

2023	2024	2025	2026	2027	2028
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	0,00	0,00	0,00
1,25%	1,20%	1,16%	1,13%	1,11%	1,22%
21,91%	22,11%	22,16%	22,21%	22,25%	22,28%
TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
1,25%	1,20%	1,16%	1,13%	1,11%	1,22%
5,42%	4,37%	3,31%	2,26%	1,20%	0,00%
12 532 000,00	12 524 000,00	12 517 000,00	12 512 000,00	12 509 000,00	12 504 000,00
14 532 000,00	14 524 000,00	14 517 000,00	14 512 000,00	14 509 000,00	14 504 000,00
1 568 000,00	1 576 000,00	1 583 000,00	1 588 000,00	1 591 000,00	1 596 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	193 200,00

**Wykaz przedsięwzięć przewidzianych do realizacji w gminie Męcinka na lata 2011 – 2014
Ujętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011-2028**

L.p	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział Klasyfikacji Wydatków	Jednostka realizująca	Okres Realizacji	Limit zobowiązań	Łączne nakłady	Źródła finansowania	Nakłady poniesione Do 2011	LIMITY WYDATKÓW W LATACH			
									2011	2012	2013	2014
1.	PROW na lata 2007-2013 Odnowa i rozwój wsi „Przebudowa i wyposażenie gminnego obiektu kulturalno-edukacyjnego Męcinka 85” Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich.	01041	Urząd Gminy Męcinka	2010 2012	1.200.000	1.182.583	Budżet Gminy Środki UE	24.000 0	0 0	211.299 477.534	493.750 0	0 0
2.	PROW na lata 2007-2013 Odnowa i rozwój wsi „ Budowa świetlicy wiejskiej w Chelmcu” Poprawa jakości życia na obszarach wiejskich.	01041	Urząd Gminy Męcinka	2011 2012	650.000	612.281	Budżet Gminy Środki UE	0 0	0 0	45.000 75.000	108.081 384.200	0 0
3.	Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka. „Południowo zachodni Szlak Cysterski – budowa parkingu na samochody osobowe w Stupie”.	60016	Urząd Gminy Męcinka	2010 2012	711.000	710.325	Budżet Gminy Środki UE	8.000 0	50.700 493.512	158.113 	0 0	0 0
4	„Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w Pomocnem”	70005	Urząd Gminy Męcinka	2012 2013	330.000	300.000	Budżet gminy Środki UE	0 0	0 0	200.000 0	100.000 0	0 0
5.	Budowa sieci wodno – kanalizacyjnej do zespołu budynków w Matuszowie	01010	Urząd Gminy Męcinka	2010 2012	220.000	200.000	Budżet gminy	20.000	0	180.000	0	0
6.	Regionalny Program Operacyjny „Budowa wodociągu dla Stanisławowa”	01010	Urząd Gminy Męcinka	2013 2014	1.320.000	1.200.000	Budżet Gminy Środki UE	39.000 0	0 0	0 0	121.000 300.000	200.000 540.000
7.	Wykup udziałów w Spółce SANIKOM Lubawka W celu zapewnienia wszystkim mieszkańcom gminy dostępu do selektywnej zbiórki odpadów	90003	Urząd Gminy Męcinka	2010 2012	224.000	224.000	Budżet gminy	1.000	115.500	111.500	0	0
	RAZEM				4.679.000	4.453.189		92.000	665.712	1.458.446	1.507.031	740.000

**Objaśnienia do Wieloletniej prognozy finansowej Gminy Męcinka
na lata 2011 – 2028.**

Nowa ustawa o finansach publicznych nakłada na samorządy opracowanie i uchwalenie wieloletniej prognozy finansowej po raz pierwszy od 2011 roku. Zgodnie z art.230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa jej sporządzenia należy wyłącznie do zarządu jednostki (wójta). WPF ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki przez radę gminy, mieszkańców instytucje finansowe i RIO. Konstrukcja poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową jednostek samorządu terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych jednostki oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia prognoza finansowa daje możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej Gminy w dłuższym horyzoncie czasu, pozwala na analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

Opracowując WPF dla Gminy Męcinka przyjęto okres opracowania od 2008 do 2028 roku tj. do roku 2008 który ma wpływ na wskaźniki roku budżetowego 2011 do roku 2028 - w którym przypada spłata ostatniej raty pożyczki. Pierwszym etapem tworzenia WPF było realne oszacowanie dochodów ze wszystkich źródeł. Oszacowania tego dokonano na podstawie uzyskanych informacji z Ministerstwa Finansów o kwotach subwencji oświatowej i wyrównawczej oraz o udziale Gminy w dochodach z PIT i informacji uzyskanej od wojewody o planowanych dotacjach na 2011 r.

Ponadto oszacowano dochody własne na podstawie przyjętych przez radę uchwał podatkowych oraz poddano gruntownej analizie dochody budżetowe od roku 2000 do roku 2010 i na tej podstawie szacowano trendy na lata następne. W dochodach lat przyszłych istnieje możliwość ich zwiększenia np. z tytułu wprowadzenia renty planistycznej już w roku 2011, czy zatwierdzenia planu zagospodarowania przestrzennego umożliwiającego budowę ferm wiatrowych na terenie Gminy co może przynieść dodatkowe dochody do budżetu nawet około 1 miliona złotych rocznie już 2013. Sytuacja ta może mieć miejsce jeżeli tylko zyska akceptację mieszkańców i rady Gminy.

Od 1 stycznia 2011 r. szczególnego znaczenia nabiera budżet operacyjny, gdzie wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. Opracowując WPF przyjęto dochody bieżące na 2011 r. bardzo ostrożnie, ich wysokość zaplanowano na poziomie roku 2008 tj. 11,7 mln. zł gdzie w roku 2009 i 2010 dochody te przekroczyły kwotę 12 mln zł.

Planując dochody bieżące na lata 2011 do 2013 przyjęto wskaźniki wzrostu takie jak przyjęła Rada Ministrów uchwalając WPF Państwa na lata 2010 – 2013. (tj. 7,8%, 10%, 6,4%). W kolejnych latach do 2020 r. w WPF Gminy przyjęto wzrost dochodów o poziom inflacji 2-3 % a od roku 2021 przyjęto wielkość stałą z uwagi na fakt, że jest to zbyt odległy termin aby realnie planować budżet Gminy w dniu dzisiejszym.

Konstruując plan wydatków budżetu w nadchodzących latach uwzględniano między innymi;

1. umowy kredytowe i harmonogramy ich spłat
2. rozpoczęte, a nie zakończone zadania, projekty, programy i przedsięwzięcia,
3. wydatki bieżące budżetu z ostatnich pięciu lat
4. przewidywane potrzeby wydatków na funkcjonowanie urzędu i jednostek organizacyjnych Gminy.

Największe kwoty spłat zadłużenia Gminy przypadają na lata 2011 – 2020. Z prognozy wynika, że gminę będzie stać na spłatę zadłużenia, jednak przynajmniej do roku 2014 należy ograniczyć inwestycje – przygotowując jedynie projekty i koncepcje, oraz gromadząc nadwyżkę budżetu na pozyskanie środków unijnych w kolejnym okresie programowania 2014 -2020. Jest to zamierzone działanie, ponieważ środki UE z obecnego okresu programowania w zasadzie są już rozdysponowane. Faktyczne wydatki z nowego okresu programowania wystąpią dopiero w latach 2015 – 2016 i wówczas gmina będzie mogła wykorzystać zgromadzone nadwyżki i zaciągać kolejne zobowiązania jako wkład własny na realizację kolejnych inwestycji.

Analizując wydatki bieżące należy skupić się na ich racjonalizacji utrzymując wysokość w roku 2011 na poziomie roku 2010. Natomiast w roku 2012 i 2013 należy je ograniczyć o 6-7 %, tak aby w roku 2014 powrócić do poziomu 11,2 mln zł. Działania te są konieczne w celu zachowania płynności finansowej Gminy. W przypadku nie dotrzymania powyższych założeń konieczne będzie negocjowanie z bankami i WFOŚiGW terminów spłat pożyczek i wykupu obligacji, co negatywnie wpłynie na zdolność inwestowania Gminy. Założone wielkości dochodów i wydatków w WPF zapewniają możliwość stałego rozwoju Gminy, przy znacznym wzroście wydatków na inwestycje w okresie kolejnego pozyskania środków z UE. W latach 2010 2011 gmina Męcinka wydała na inwestycje ponad 20 mln. złotych. Kolejny tak dobry okres na inwestycje w gminie Męcinka, to lata 2016 do 2018 na który już dzisiaj należy planować inwestycje i przygotowywać dokumentację techniczną. Jak wynika z przedstawionej wieloletniej prognozy finansowej gmina będzie mogła zaciągać nowe zobowiązania dopiero od 2017 roku, czyli w okresie nowego strumienia środków z UE.

Na lata 2011 - 2014 zaplanowano 7 przedsięwzięć na ogólną kwotę 4.429.289 zł. Na rok 2011 zaplanowano dwa przedsięwzięcia tj. wykupienie udziałów w spółce Sanikom Lubawka po 111.500 zł w 2011 i 2012 roku co ma zapewnić wszystkim mieszkańcom naszej Gminy możliwość selektywnej zbiórki odpadów komunalnych po zrealizowaniu inwestycji przez tę spółkę. Drugim przedsięwzięciem jest Południowo – zachodni Szlak Cysterski – budowa parkingu w Słupie. Zadanie to jest realizowane w ramach dużego projektu w którym uczestniczą samorządy z pięciu województw. Liderem projektu na Dolnym Śląsku jest Samorząd Województwa. W ramach projektu powstanie między innymi parking w Słupie na samochody osobowe, toalety, dwa info-kioski oraz oznakowanie szlaku cysterskiego na terenie Gminy. Kolejne zadanie pn. „Przebudowa i wyposażenie gminnego obiektu kulturalno-edukacyjnego Męcinka 85” z uwagi na brak środków w budżecie Gminy zostało przesunięte do realizacji na rok 2012.

Według projektu WPF zadłużenie Gminy na koniec 2011 roku wyniesie 9.085.200 zł. i będzie systematycznie spadało, i tak np. na koniec 2015 r. wyniesie – 5.851.200 zł. na koniec 2020 -1.383.200 zł. Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w roku 2028.

Skarbnik gminy J. Świącicki