

**UCHWAŁA NR .../.../15
RADY GMINY PŁASKA**

z dnia 2015 r.

w sprawie przyjęcia Programu Postępowania Naprawczego dla Gminy Płaska.

Na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 240a ust. 2, w zw. z art. 224 ust. 1 pkt. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się do realizacji Program Postępowania Naprawczego dla Gminy Płaska, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Alicja Polkowska

Załącznik do Uchwały Nr .../.../15

Rady Gminy Płaska

z dnia 2015 r.

PROGRAM POSTĘPOWANIA NAPRAWCZEGO GMINY PŁASKA

1. Analiza stanu finansów Gminy Płaska

Trudna sytuacja finansowa Gminy Płaska spowodowana została głównie blokadą środków przez Podlaski Urząd Wojewódzki i brakiem refundacji wydatków na ogólną kwotę ok. 3,2 mln zł poniesionych już przez Gminę Płaską w 2011 i 2012 roku, z projektu pn. " Rozwój ekoturystyki na pograniczu polsko - litewskim ". Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku zobligowała organy Gminy do podjęcia działań oszczędnościowych. Istotą uzdrowienia sytuacji jest odzyskanie środków zablokowanych przez PUW Białystok. Gmina Płaska złożyła już pozew do Sądu Okręgowego w Białymstoku na kwotę ok. 4,2 mln zł. Pierwsza rozprawa miała miejsce 1 października 2015 roku. Jednakże proces może potrwać ok. 2 lat. Gmina Płaska w tym okresie musi mieć zapewnione bieżące finansowanie zadań własnych. Bez redukcji kosztów, głównie kosztów obsługi długu (Gmina na zablokowane środki wzięła kredyt) wystąpią trudności z utrzymaniem i bieżącym regulowaniem zobowiązań. Konsekwentna realizacja zamierzonych działań oszczędnościowych pozwoli na wypracowanie nadwyżek operacyjnych, z pominięciem zupełnie ewentualnego zwrotu zablokowanych środków i zapewnienie stabilności finansowej Gminy tylko w oparciu o swoje środki. Ewentualny wpływ do budżetu (w wyniku procesu lub ugody sądowej) Gminy Płaska środków w wysokości ok. 4,2 mln zł pozwoli tylko na natychmiastowe spłacenie pożyczki z Ministerstwa Finansów i powrotu do normalnego trybu planowania i przyjęcia budżetu. Zaplanowana do zaciągnięcia pożyczka z budżetu państwa na kwotę 4 340 000,00 zł wynika z następujących pozycji:

- a) 212 000,00 zł jest to kwota należna Gminie z projektu pn. „Dostęp do Internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy Płaska”. Projekt został zakończony i wszystkie wydatki poniesione zgodnie z harmonogramem i umową w roku 2013. Sprawa jest w trakcie postępowania odwoławczego przed Ministerstwem Infrastruktury i Rozwoju.
- b) 4 128 000,00 zł jest to kwota z pozwu dotyczącego projektu pn. „Rozwój ekoturystyki na pograniczu polsko - litewskim”. Brak powyższych środków i ich blokada (najstarsza kwota 1 362 000,00 zł nie wypłacona od 2011 roku) spowodowała problemy z utrzymaniem płynności finansowej Gminy i wzrost zadłużenia. Dalsze utrzymywanie się takiej sytuacji może zagrozić wykonywaniu podstawowych zadań gminnych. W przypadku odzyskania należnych dotacji pożyczka z budżetu państwa zostanie spłacona natychmiast po uzyskaniu środków. Na obecną, trudną sytuację finansową Gminy Płaska mają wpływ następujące czynniki:

1. Niski poziom realizacji planu dochodów budżetu za rok 2013. Powodem niskiego wykonania dochodów był brak wpływu dochodów z dotacji z Unii Europejskiej, tj.:

- nie wpłynęła zaplanowana dotacja ze środków unii europejskiej z projektu pn. „Rozwój infrastruktury transportowej wokół Kanału Augustowskiego” z Programu Polska –Białoruś-Ukraina. Kwota dotacji która nie wpłynęła w terminie to 650 000,00 Euro. Ten projekt powinien być finansowany w opcji tzw. „prefinansowania”. Opcja ta została wpisana do umowy z Ministerstwem Rozwoju Regionalnego. Niestety Gmina Płaska w terminie tj. w 2013 roku nie otrzymała z tej kwoty żadnych środków. Dotacja w pełnej kwocie wpłynęła w roku 2014;
- nie wpłynęła również zaplanowana dotacja z projektu „Budowa piłko-chwytyw” na kwotę 45.000,00 zł. Gmina zrealizowała i opłaciła inwestycję w całości w 2013 roku, natomiast zwrot dotacji z UE wpłynął w roku 2014;
- trudności w odzyskaniu środków UE (do dnia dzisiejszego) dotyczą dotacji z projektu pn. „Dostęp do Internetu szansą na dynamiczny rozwój Gminy Płaska”. Projekt został ukończony i wydatki poniesione w całości w roku 2013. Kwota nierozliczonej i zaległej dotacji wynosi 212 000,00 zł.;

- nie wpłynęła w terminie dotacja z projektu pn. „Rozwój ekoturystyki na pograniczu polsko - litewskim”. Wysokość zaplanowanych dochodów, które powinny wpłynąć do końca 2013 roku z tego projektu to ok. 3,2 mln zł. Do blokady środków doszło w wyniku przekazania przez Wojewodę Podlaskiego notatki urzędowej, w której to urzędnicy Wojewody Podlaskiego w sposób nieprawdziwy (poświadczenie nieprawdy) wskazali, że Gmina Płaska przy realizacji inwestycji budowy 700 przydomowych oczyszczalni ścieków naruszyła przepisy prawa budowlanego, a w szczególności art. 25, art. 30, art. 34 ustawy prawo budowlane oraz § 36 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie. Notatka Wojewody Podlaskiego (z dn. 25 maja 2012 roku) z pominięciem Gminy została przesłana do Ministerstwa Spraw Wewnętrznych Litwy. W sprawie tej doszło do złamania zapisów umowy LT-PL/107 oraz do poświadczenia nieprawdy przez urzędników ze strony polskiej. Stosowne zawiadomienie do Prokuratury Krajowej zostało już złożone przez Gminę Płaska w 2015 roku. Sytuacja w zakresie potencjalnego naruszenia przepisów prawa budowlanego przez Gminę Płaska jest całkowicie jasna. Nie istnieje żaden dokument, postanowienie, decyzja administracyjna, które by potwierdzały naruszenie prawa budowlanego (dotyczące budowy przydomowych oczyszczalni ścieków) przez Gminę Płaska. Niestety w wyniku wadliwych zapisów w dokumentach programowych Programu Polska-Litwa, nie istniał do tej pory żaden system weryfikacji takich „notatek” Kontrolera Pierwszego Stopnia (Wojewody Podlaskiego). Nawet oczywista omyłka, czy przekazana nieprawdziwa informacja nie była weryfikowana. Gmina Płaska podjęła intensywne działania, by odblokować należną Gminie kwotę dotacji tj. ok. 3,2 mln złotych. Sprawa została szeroko przedstawiona (luty 2014 r) pani Wicepremier Bieńkowskiej. Projekt na budowę 700 przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Płaska kończy się 31 maja 2015 roku. Gmina dysponuje ważną umową z Ministerstwem Spraw Wewnętrznych Republiki Litewskiej z której wynikają zapisy dotyczące dotacji z UE. W październiku 2015 r. ruszył proces sądowy przed Sądem Okręgowym w Białymstoku z powództwa Gminy Płaska przeciwko Wojewodzie Podlaskiemu o odszkodowanie w wysokości ok. 4,2 mln zł.

2. Brak współpracy Rady Gminy Płaska w latach 2013 - 2014 z Wójtem Gminy: W roku 2013 zostały podjęte dwie Uchwały zmieniające budżet Gminy z dnia 09.05.2013 roku i 28.06.2013 roku. Pomimo uchwalenia budżetu oraz zatwierdzenia dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości na kwotę 452 000,00 zł., Radni nie wyrazili zgody na zbycie nieruchomości w sytuacji gdy ceny działek osiągały poziom znacznie wyższy niż w 2015 roku tj. aktualnie. W roku 2014 Radni nie uchwalili budżetu oraz żadnej zmiany do końca listopada 2014 roku.

3. Ujemny wynik budżetu za rok 2014 pokryty kredytem długoterminowym oraz niewielka nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

Realizacja budżetu Gminy Płaska

Realizacja dochodów Gminy Płaska w latach 2012-2014 oraz plan na 2016 rok przedstawia poniższa tabela

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE	%-WY UDZIAŁ W DOCHODACH OGÓŁEM	WYKONANIE	%-WY UDZIAŁ W DOCHODACH OGÓŁEM	WYKONANIE	%-WY UDZIAŁ W DOCHODACH OGÓŁEM	PLAN NA 2016 ROK
	2012		2013		2014		
1	2	3	4	5	6	7	8
DOCHODY OGÓŁEM	12 830 804,49	100,00%	8 926 311,05	100,00%	11 087 462,93	100,00%	8 600 000,00
<i>1. Dochody własne</i>	<i>683 028,93</i>	<i>67,67%</i>	<i>770 857,74</i>	<i>53,45%</i>	<i>6 888 077,61</i>	<i>62,12%</i>	<i>4 000 000,00</i>
1.1 Udział w podatku dochodowym	732 442,15	5,71%	825 025,97	9,24%	1 045 128,15	9,43%	1 150 000,00
PDOF	723 930,00	5,64%	813 499,00	9,11%	1 032 992,00	9,32%	1 140 000,00
PDOP	8 512,15	0,07%	11 526,97	0,13%	12 136,15	0,11%	10 000,00

1.2 Wpływy z podatków i opłat	2 107 233,78	16,42%	2 350 957,10	26,34%	2 490 863,19	22,47%	2 729 800,00
podatek od nieruchomości	968 763,08	7,55%	1 093 487,80	12,25%	1 268 305,81	11,44%	1 120 000,00
podatek rolny	32 376,19	0,25%	44 952,93	0,50%	42 492,23	0,38%	36 100,00
podatek leśny	865 316,55	6,74%	862 870,72	9,67%	741 992,00	6,69%	1 046 000,00
podatek od środków transportowych	59 752,00	0,47%	66 566,00	0,75%	71 083,00	0,64%	80 700,00
podatek od spadków i darowizn	17 820,00	0,14%	8 968,00	0,10%	6 669,00	0,06%	5 000,00
podatek od czynności cywilnoprawnych	90 519,95	0,71%	121 714,00	1,36%	83 980,36	0,76%	70 000,00
opłata skarbową	12 324,00	0,10%	9 984,00	0,11%	8 603,00	0,08%	10 000,00
opłata za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	60 362,01	0,47%	60 370,85	0,68%	61 403,69	0,55%	62 000,00
odpady komunalne	0,00	0,00%	82 042,80	0,92%	206 334,10	1,86%	300 000,00
1.3 Dochody z majątku	303 932,65	2,37%	120 399,71	1,35%	119 960,97	1,08%	120 200,00
1.4 Wpływy z budżetu UE	5 250 353,67	40,92%	1 144 294,97	12,82%	2 946 254,71	26,57%	0,00
1.5 Środki pozyskane z innych źródeł	43 261,00	0,34%	101 764,65	1,14%	18 641,61	0,17%	0,00
1.6 Pozostałe dochody	245 805,68	1,92%	228 415,34	2,56%	267 228,98	2,41%	0,00
2. Dotacje celowe z Budżetu Państwa	1 323 492,56	10,31%	1 384 255,31	15,51%	1 558 815,32	14,06%	1 900 000,00
3. Subwencja ogólna	2 824 283,00	22,01%	2 771 198,00	31,05%	2 640 570,00	23,82%	2 700 000,00

Realizacja wydatków Gminy Płaska w latach 2012-2014 oraz plan na 2016 rok przedstawia poniższa tabela:

DZIAŁ	WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE 2012	WYKONANIE 2013	WYKONANIE 2014	PLAN NA 2016
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	31 305,98	47 938,77	41 336,97	41 000,00
	RZECZOWE	31 305,98	47 938,77	41 336,97	41 000,00
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	30 644,94	1 193 376,76	3 044 238,84	70 000,00
	RZECZOWE	30 644,94	69 803,73	51 915,68	70 000,00
	REALIZACJA PROJEKTU UE	0,00	1 123 573,03	2 992 323,16	0,00
630	TURYSTYKA	3 746 205,36	1 288 152,82	73 998,78	70 000,00
	RZECZOWE	158 492,91	91 438,88	73 998,78	70 000,00
	REALIZACJA PROJEKTU UE	3 587 712,45	1 196 713,94	0,00	0,00
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	24 932,58	29 634,88	97 117,39	30 000,00
	RZECZOWE	24 932,58	29 634,88	97 117,39	30 000,00
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	83 097,65	10 550,80	16 443,20	30 000,00
	RZECZOWE	83 097,65	10 550,80	16 443,20	30 000,00
720	INFORMATYKA	786 765,36	243 953,22	276 192,46	80 000,00
	RZECZOWE	47 417,84	19 305,42	145 107,67	80 000,00
	REALIZACJA PROJEKTU UE	739 347,52	224 647,80	131 084,79	0,00
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	1 268 411,66	1 325 182,35	1 401 424,42	1 300 000,00
	RZECZOWE	347 260,50	390 609,94	256 325,42	222 000,00

	OSOBOWE	921 151,16	934 572,41	1 145 099,00	1 078 000,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ	5 929,04	4 429,00	28 827,00	5 000,00
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	71 090,76	76 315,51	77 286,79	76 000,00
	RZECZOWE	43 299,04	50 379,47	47 848,69	43 800,00
	OSOBOWE	27 791,72	25 936,04	29 438,10	32 200,00
757	OBŚŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	430 733,48	303 103,36	458 484,32	275 000,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	0,00	0,00	0,00	40 000,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 062 964,71	2 973 430,40	2 872 040,43	2 800 000,00
	RZECZOWE	835 766,02	882 096,20	762 118,09	750 000,00
	OSOBOWE	2 206 939,94	1 981 841,51	2 105 617,34	2 050 000,00
	INWESTYCYJNE/ REALIZACJA PROJEKTU UE	20 258,75	109 492,69	4 305,00	0,00
851	OCHRONA ZDROWIA	61 615,97	59 968,24	35 924,04	62 000,00
	RZECZOWE	45 577,97	51 041,44	18 782,04	46 000,00
	OSOBOWE	16 038,00	8 926,80	17 142,00	16 000,00
852	POMOC SPOŁECZNA	1 383 090,72	1 480 426,50	1 664 717,30	2 150 000,00
	RZECZOWE	1 204 886,34	1 285 741,68	1 425 131,00	1 940 000,00
	OSOBOWE	178 204,38	194 684,82	239 586,30	210 000,00
853	POZOSTALE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	0,00	31 731,00	77 389,23	0,00
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	175 908,20	244 878,80	245 816,84	200 000,00
	RZECZOWE	69 109,00	75 798,80	78 916,84	50 000,00
	OSOBOWE	106 799,20	169 080,00	166 900,00	150 000,00
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	425 982,44	2 819 475,37	614 092,00	550 000,00
	RZECZOWE	355 585,67	422 955,12	519 559,62	512 000,00
	OSOBOWE	0,00	23 010,91	34 006,57	38 000,00
	REALIZACJA PROJEKTU UE	70 396,77	2 373 509,34	60 525,81	0,00
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	311 000,00	423 300,00	584 178,95	465 000,00
	RZECZOWE	311 000,00	423 300,00	498 000,00	465 000,00
	REALIZACJA PROJEKTU UE	0,00	0,00	86 178,95	0,00
926	KULTURA FIZYCZNA	2 416,35	1 000,06	300,20	0,00
	RZECZOWE	2 416,35	1 000,06	300,20	0,00
	RAZEM	11 902 095,20	12 556 847,84	11 609 809,16	8 244 000,00

Prognoza kwoty długu uwzględniająca pożyczkę z budżetu państwa na kwotę 4 340 000,00 zł.

wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
otrzymane transze	⁴ 340 000,00												
Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek, w tym:	356 000,00	431 000,00	601 000,00	601 000,00	621 000,00	636 000,00	606 000,00	606 000,00	695 000,00	695 000,00	695 000,00	701 655,00	700 000,00
splata pożyczki z Budżetu Państwa			120 000,00	120 000,00	130 000,00	370 000,00	450 000,00	450 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	700 000,00
Odsetki , w tym:	275 000,00	259 000,00	254 000,00	227 000,00	192 000,00	171 000,00	145 000,00	124 000,00	108 000,00	84 000,00	63 000,00	41 000,00	28 000,00
odsetki od Pożyczki z Budżetu Państwa	130 200,00	130 200,00	129 000,00	126 600,00	123 000,00	119 100,00	108 000,00	94 500,00	81 000,00	66 000,00	51 000,00	36 000,00	21 000,00
Kwota długu	7 588 655,00	7 157 655,00	6 556 655,00	5 955 655,00	5 334 655,00	4 698 655,00	4 092 655,00	3 486 655,00	2 791 655,00	² 096 655,00	1 401 655,00	700 000,00	0,00
Łączna obsługa zobowiązań	631 000,00	690 000,00	855 000,00	828 000,00	813 000,00	807 000,00	751 000,00	730 000,00	803 000,00	779 000,00	758 000,00	742 655,00	728 000,00

Przedstawiona sytuacja Gminy pokazuje wielkości i źródła uzyskiwanych dochodów oraz wysokość i kierunki ponoszonych wydatków. Gmina poprzez wprowadzenie działań naprawczych planuje wypracowanie nadwyżek operacyjnych, a tym samym uzyskanie zdolności do spłaty zobowiązań.

2. Plan przedsięwzięć naprawczych, wraz z harmonogramem ich wprowadzania, zmierzających do usunięcia zagrożenia oraz przewidywane efekty finansowe.

W związku z wezwaniem Gminy Płaska do opracowania programu postępowania naprawczego zostały powzięte działania zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków, tj.:

- reorganizacja pracy filii Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Gruszkach we wrześniu 2016 roku. W roku 2016 oszczędności szacowane są na kwotę 40 000,00 zł dotyczą likwidacji godzin nadliczbowych nauczycieli ewentualnie likwidację etatów, zmniejszenia wydatków na opał i energię w budynku szkoły. Na kolejne lata zaplanowane zostały oszczędności na kwotę 120 000,00 zł rocznie;
- zmiana systemu organizacji pracy stołówki szkolnej od stycznia 2016 roku. Szacowane oszczędności na kolejne lata to kwota 80 000,00 zł; Zmiana będzie prowadzona alternatywnie poprzez albo przekazanie prowadzenia stołówki spółce pracowniczej albo poprzez zmianę systemu dofinansowania sprzedawanych przez stołówkę szkolną obiadów. Wybrany zostanie wariant o większym stopniu efektywności.
- wzrost taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie Gminy od stycznia 2016 roku pobieranej przez Samorządowy Zakład Gospodarki Komunalnej. Planowany wzrost wynosi 0,40 zł , spodziewany wzrost dochodów wynosi 33 000,00 zł. Podwyższenie taryfy pozwoli SZGK na wypracowanie dodatkowych środków, bez angażowania budżetu Gminy, niezbędnych do realizacji bieżących zadań w zakresie remontu wodociągów;
- wydatki Gminnego Ośrodka Kultury będą planowane tylko na poziomie niezbędnych kosztów funkcjonowania GOK-u w Płaskiej w oparciu o średnią z lat 2014 i 2015. Niezbędne koszty funkcjonowania oznaczają wyłącznie środki na wynagrodzenia pracowników, pokrycie kosztów ogrzewania, energii elektrycznej, utrzymania czystości oraz niezbędnych remontów w celu utrzymania niepogorszonej substancji ogromnego majątku, którym dysponuje GOK w Płaskiej. Środki na działalność statutową GOK w Płaskiej będzie musiał wypracowywać od 2016 roku samodzielnie, korzystając np. z dostępnych programów UE. Koszty funkcjonowania Gminnego Ośrodka Kultury w Płaskiej zostaną ponadto obniżone poprzez zmniejszenie etatu Dyrektora Gminnego Ośrodka Kultury do $\frac{3}{4}$ wymiaru. Planowana redukcja od marca 2016 roku przyniesie oszczędności na kwotę 12 000,00 zł, na kolejne lata 16 000,00 zł rocznie;
- redukcja etatu o 1/4 oraz likwidacja etatu w Urzędzie Gminy od roku 2016 przyniesie oszczędności na kwotę 75 000,00 zł rocznie;
- zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w dziale księgowości to wypracowanie oszczędności na kwotę 24 000,00 zł. rocznie od 2016 roku;
- ograniczenie delegacji służbowych i szkoleń poprzez łączenie wyjazdów;
- zwiększona kontrola składanych deklaracji podatkowych;
- zwiększona windykacja należności. Harmonogram wprowadzania planowanych działań naprawczych:

LP	DZIAŁANIE	TERMIN
1.	reorganizacja pracy filii Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Gruszkach	2016
2.	zmiana systemu organizacji pracy stołówki szkolnej	2016
3.	wzrost taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę	2016
4.	obniżenie kosztów funkcjonowania GOK	2016
5.	redukcja etatu o 1/4 oraz likwidacja etatu w Urzędzie Gminy	2016
6.	zmniejszenie wydatków na wynagrodzenia w dziale księgowości	2016
7.	ograniczenie delegacji służbowych i szkoleń	2016
8.	zwiększona kontrola składanych deklaracji podatkowych oraz windykacja należności	2016

3. Uzasadnienie podejmowanych działań w ramach postępowania naprawczego Powyższe przedsięwzięcia są realne do wprowadzenia w proponowanych okresach i wysokościach. Zaplanowane działania obniżą poziom wydatków bieżących, a tym samym podwyższą wysokości nadwyżki operacyjnej. Obydwie wielkości mają wpływ na ustalanie maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika poziomu spłat zobowiązań dłużnych, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zaciągnięta pożyczka z budżetu państwa pozwoli na zmniejszenie wydatków na obsługę długu, tym samym uwolni dodatkowe środki na spłatę rat kredytów. Poniżej zostały przedstawione dane przyjęte do sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2028:

rok	plan dochodów	wskaźnik
2015	8 890 000,00	
2016	8 600 000,00	97%
2017	8 600 000,00	100%
2018	8 686 000,00	101%
2019	8 770 000,00	101%
2020	8 770 000,00	100%
2021	8 700 000,00	99%
2022	8 706 000,00	100%
2023	8 770 000,00	101%
2024	8 720 000,00	99%
2025	8 700 000,00	100%
2026	8 700 000,00	100%
2027	8 670 000,00	100%
2028	8 670 000,00	100%

rok	plan wydatków	wskaźnik
2015	8 585 500,00	
2016	8 244 000,00	96%
2017	8 169 000,00	99%
2018	8 085 000,00	99%
2019	8 169 000,00	101%
2020	8 149 000,00	100%
2021	8 064 000,00	99%
2022	8 100 000,00	100%
2023	8 164 000,00	101%
2024	8 025 000,00	98%
2025	8 005 000,00	100%
2026	8 005 000,00	100%
2027	7 968 345,00	100%
2028	7 970 000,00	100%

Dochody do roku 2019 wykazują nieznaczny wzrost, natomiast wielkości zaplanowane na kolejne lata zostały zaplanowane ostrożnie, na podobnym poziomie. Poziom wydatków do roku 2018 ulega zmniejszeniu, natomiast następne lata zostały zaplanowane na podobnym poziomie. Zestawione wielkości dochodów i wydatków pozwalają na wypracowanie nadwyżek budżetowych z przeznaczeniem na rozchody budżetu. Systematyczna realizacja zamierzonych działań pomoże spełnić wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy. Powyższy wskaźnik zostanie spełniony w roku 2027 i 2028.