

Uchwała Nr XLVIII/355/2013
Rady Miejskiej w Szprotawie
z dnia 19 grudnia 2013 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa
na lata 2014–2036.**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. Nr z 2013 r. poz.594 z późn. zm.) Rada Miejska postanawia, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szprotawa na lata 2013–2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014–2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014–2036, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza Szprotawy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Szprotawy 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXIV/253/2012 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2013–2036.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.



Przewodniczący Rady Miejskiej
Andrzej Skawiński

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
	Dochody ogółem	Dochody bieżące	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2014	91 854 302,00	61 763 656,00	9 696 270,00	225 000,00	16 489 154,00	9 430 000,00	16 820 662,00	10 071 537,62	30 090 646,00	3 012 299,00	27 058 347,00		
2015	89 304 158,00	71 053 865,00	9 938 676,75	230 625,00	17 576 595,75	10 112 677,37	17 460 994,35	14 477 126,69	18 250 293,00	4 001 525,00	14 223 267,16		
2016	76 484 250,00	71 806 101,00	10 187 143,67	236 390,63	17 760 651,81	10 600 185,85	18 139 295,34	14 831 707,36	4 678 149,00	3 641 633,13	1 010 358,18		
2017	76 963 871,00	73 564 937,00	10 441 822,26	242 300,39	18 331 425,77	11 068 021,12	18 858 742,74	15 195 152,54	3 078 934,00	3 041 784,45	10 358,18		
2018	79 298 846,00	76 218 593,00	10 869 936,97	252 234,71	18 905 337,66	11 513 452,27	18 862 099,59	15 668 261,90	3 080 253,00	3 042 005,22	10 358,18		
2019	79 674 726,00	79 125 200,00	11 282 994,58	261 819,63	19 610 942,26	11 943 217,29	20 882 895,31	18 278 979,16	549 526,00	510 218,21	10 358,18		
2020	82 406 179,00	81 655 508,00	11 655 333,40	270 456,67	20 248 953,73	12 330 616,52	21 888 270,36	18 852 449,54	560 673,00	510 410,21	10 358,18		
2021	85 150 487,00	84 598 685,00	12 028 304,07	279 114,38	20 864 621,94	12 718 673,16	22 941 750,45	17 391 864,99	551 822,00	510 602,54	10 358,18		
2022	87 846 827,00	87 393 856,00	12 401 181,49	287 765,93	21 521 059,43	13 106 632,78	24 047 016,89	17 931 758,86	552 971,00	510 794,82	10 358,18		
2023	90 295 948,00	90 241 828,00	12 773 216,94	296 399,94	22 156 089,18	13 493 716,37	25 208 169,10	18 471 066,59	54 118,00	10 986,67	10 358,18		
2024	93 166 976,00	93 143 717,00	13 143 640,23	304 865,53	22 788 397,48	13 879 122,59	26 429 875,00	19 008 691,93	55 259,00	11 177,68	10 358,18		
2025	96 157 509,00	96 101 116,00	13 511 535,41	313 535,41	23 416 638,04	14 262 030,32	27 717 226,35	19 543 508,23	56 393,00	11 367,45	10 358,18		
2026	99 241 839,00	99 184 280,00	13 889 988,70	322 314,40	24 061 868,39	14 655 659,46	29 085 355,02	20 082 497,26	57 559,00	11 562,54	10 358,18		
2027	102 472 735,00	102 413 977,00	14 278 968,38	331 339,20	24 725 367,98	15 060 310,22	30 572 275,93	20 636 577,99	58 758,00	11 763,09	10 358,18		
2028	105 960 320,00	105 800 330,00	14 676 717,82	340 616,70	25 407 342,77	15 476 291,20	32 156 775,73	21 206 172,97	59 990,00	11 969,26	10 358,18		
2029	109 415 605,00	109 354 349,00	15 089 721,91	350 153,97	26 108 412,86	15 903 919,65	33 858 489,12	22 384 571,25	61 256,00	12 181,20	10 358,18		
2030	113 074 433,00	113 011 922,00	15 497 144,41	359 608,13	26 803 949,29	16 327 821,62	35 686 366,81	24 881 019,37	62 511,00	12 391,29	10 358,18		
2031	116 907 888,00	116 844 088,00	15 915 587,30	369 317,55	27 517 689,53	16 763 168,95	37 612 427,95	25 583 990,19	63 800,00	12 607,06	10 358,18		
2032	120 862 849,00	120 797 774,00	16 328 372,05	378 919,80	28 224 158,97	17 193 711,33	39 686 536,68	26 075,00	65 075,00	12 820,44	10 358,18		
2033	125 015 973,00	124 949 589,00	16 753 935,73	388 771,72	28 848 390,86	17 635 447,81	41 924 196,06	24 189 532,54	66 364,00	13 039,37	10 358,18		
2034	129 397 658,00	129 329 932,00	17 189 538,06	398 879,78	29 691 451,76	18 085 669,44	44 340 613,28	24 810 818,98	67 726,00	13 264,00	10 358,18		
2035	133 939 173,00	133 870 123,00	17 619 276,51	408 851,78	30 425 166,98	18 535 790,02	46 927 872,12	25 437 910,53	69 050,00	13 485,60	10 358,18		
2036	138 726 657,00	138 656 250,00	18 059 758,42	419 073,07	31 176 568,02	18 994 088,60	48 727 686,78	26 066 510,79	70 407,00	13 712,73	10 358,18		

Lp	Formuła	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	z tegoż:			Wynik budżetu	
					W Ym:	na tytuły budżetowych zobowiązań samodzielnego podmiotu przekazanego na realizację wydatków na zadania określone w art. 126b, 126c, 126d, 126e, 126f, 126g, 126h, 126i, 126j, 126k, 126l, 126m, 126n, 126o, 126p, 126q, 126r, 126s, 126t, 126u, 126v, 126w, 126x, 126y, 126z, 126aa, 126ab, 126ac, 126ad, 126ae, 126af, 126ag, 126ah, 126ai, 126aj, 126ak, 126al, 126am, 126an, 126ao, 126ap, 126aq, 126ar, 126as, 126at, 126au, 126av, 126aw, 126ax, 126ay, 126az, 126ba, 126bb, 126bc, 126bd, 126be, 126bf, 126bg, 126bh, 126bi, 126bj, 126bk, 126bl, 126bm, 126bn, 126bo, 126bp, 126bq, 126br, 126bs, 126bt, 126bu, 126bv, 126bw, 126bx, 126by, 126bz, 126ca, 126cb, 126cc, 126cd, 126ce, 126cf, 126cg, 126ch, 126ci, 126cj, 126ck, 126cl, 126cm, 126cn, 126co, 126cp, 126cq, 126cr, 126cs, 126ct, 126cu, 126cv, 126cw, 126cx, 126cy, 126cz, 126da, 126db, 126dc, 126dd, 126de, 126df, 126dg, 126dh, 126di, 126dj, 126dk, 126dl, 126dm, 126dn, 126do, 126dp, 126dq, 126dr, 126ds, 126dt, 126du, 126dv, 126dw, 126dx, 126dy, 126dz, 126ea, 126eb, 126ec, 126ed, 126ee, 126ef, 126eg, 126eh, 126ei, 126ej, 126ek, 126el, 126em, 126en, 126eo, 126ep, 126eq, 126er, 126es, 126et, 126eu, 126ev, 126ew, 126ex, 126ey, 126ez, 126fa, 126fb, 126fc, 126fd, 126fe, 126ff, 126fg, 126fh, 126fi, 126fj, 126fk, 126fl, 126fm, 126fn, 126fo, 126fp, 126fq, 126fr, 126fs, 126ft, 126fu, 126fv, 126fw, 126fx, 126fy, 126fz, 126ga, 126gb, 126gc, 126gd, 126ge, 126gf, 126gg, 126gh, 126gi, 126gj, 126gk, 126gl, 126gm, 126gn, 126go, 126gp, 126gq, 126gr, 126gs, 126gt, 126gu, 126gv, 126gw, 126gx, 126gy, 126gz, 126ha, 126hb, 126hc, 126hd, 126he, 126hf, 126hg, 126hh, 126hi, 126hj, 126hk, 126hl, 126hm, 126hn, 126ho, 126hp, 126hq, 126hr, 126hs, 126ht, 126hu, 126hv, 126hw, 126hx, 126hy, 126hz, 126ia, 126ib, 126ic, 126id, 126ie, 126if, 126ig, 126ih, 126ii, 126ij, 126ik, 126il, 126im, 126in, 126io, 126ip, 126iq, 126ir, 126is, 126it, 126iu, 126iv, 126iw, 126ix, 126iy, 126iz, 126ja, 126jb, 126jc, 126jd, 126je, 126jf, 126jg, 126jh, 126ji, 126jj, 126jk, 126jl, 126jm, 126jn, 126jo, 126jp, 126jq, 126jr, 126js, 126jt, 126ju, 126jv, 126jw, 126jx, 126jy, 126jz, 126ka, 126kb, 126kc, 126kd, 126ke, 126kf, 126kg, 126kh, 126ki, 126kj, 126kk, 126kl, 126km, 126kn, 126ko, 126kp, 126kq, 126kr, 126ks, 126kt, 126ku, 126kv, 126kw, 126kx, 126ky, 126kz, 126la, 126lb, 126lc, 126ld, 126le, 126lf, 126lg, 126lh, 126li, 126lj, 126lk, 126ll, 126lm, 126ln, 126lo, 126lp, 126lq, 126lr, 126ls, 126lt, 126lu, 126lv, 126lw, 126lx, 126ly, 126lz, 126ma, 126mb, 126mc, 126md, 126me, 126mf, 126mg, 126mh, 126mi, 126mj, 126mk, 126ml, 126mm, 126mn, 126mo, 126mp, 126mq, 126mr, 126ms, 126mt, 126mu, 126mv, 126mw, 126mx, 126my, 126mz, 126na, 126nb, 126nc, 126nd, 126ne, 126nf, 126ng, 126nh, 126ni, 126nj, 126nk, 126nl, 126nm, 126nn, 126no, 126np, 126nq, 126nr, 126ns, 126nt, 126nu, 126nv, 126nw, 126nx, 126ny, 126nz, 126oa, 126ob, 126oc, 126od, 126oe, 126of, 126og, 126oh, 126oi, 126oj, 126ok, 126ol, 126om, 126on, 126oo, 126op, 126oq, 126or, 126os, 126ot, 126ou, 126ov, 126ow, 126ox, 126oy, 126oz, 126pa, 126pb, 126pc, 126pd, 126pe, 126pf, 126pg, 126ph, 126pi, 126pj, 126pk, 126pl, 126pm, 126pn, 126po, 126pp, 126pq, 126pr, 126ps, 126pt, 126pu, 126pv, 126pw, 126px, 126py, 126pz, 126qa, 126qb, 126qc, 126qd, 126qe, 126qf, 126qg, 126qh, 126qi, 126qj, 126qk, 126ql, 126qm, 126qn, 126qo, 126qp, 126qq, 126qr, 126qs, 126qt, 126qu, 126qv, 126qw, 126qx, 126qy, 126qz, 126ra, 126rb, 126rc, 126rd, 126re, 126rf, 126rg, 126rh, 126ri, 126rj, 126rk, 126rl, 126rm, 126rn, 126ro, 126rp, 126rq, 126rr, 126rs, 126rt, 126ru, 126rv, 126rw, 126rx, 126ry, 126rz, 126sa, 126sb, 126sc, 126sd, 126se, 126sf, 126sg, 126sh, 126si, 126sj, 126sk, 126sl, 126sm, 126sn, 126so, 126sp, 126sq, 126sr, 126ss, 126st, 126su, 126sv, 126sw, 126sx, 126sy, 126sz, 126ta, 126tb, 126tc, 126td, 126te, 126tf, 126tg, 126th, 126ti, 126tj, 126tk, 126tl, 126tm, 126tn, 126to, 126tp, 126tq, 126tr, 126ts, 126tt, 126tu, 126tv, 126tw, 126tx, 126ty, 126tz, 126ua, 126ub, 126uc, 126ud, 126ue, 126uf, 126ug, 126uh, 126ui, 126uj, 126uk, 126ul, 126um, 126un, 126uo, 126up, 126uq, 126ur, 126us, 126ut, 126uu, 126uv, 126uw, 126ux, 126uy, 126uz, 126va, 126vb, 126vc, 126vd, 126ve, 126vf, 126vg, 126vh, 126vi, 126vj, 126vk, 126vl, 126vm, 126vn, 126vo, 126vp, 126vq, 126vr, 126vs, 126vt, 126vu, 126vv, 126vw, 126vx, 126vy, 126vz, 126wa, 126wb, 126wc, 126wd, 126we, 126wf, 126wg, 126wh, 126wi, 126wj, 126wk, 126wl, 126wm, 126wn, 126wo, 126wp, 126wq, 126wr, 126ws, 126wt, 126wu, 126wv, 126wz, 126xa, 126xb, 126xc, 126xd, 126xe, 126xf, 126xg, 126xh, 126xi, 126xj, 126xk, 126xl, 126xm, 126xn, 126xo, 126xp, 126xq, 126xr, 126xs, 126xt, 126xu, 126xv, 126xw, 126xx, 126xy, 126xz, 126ya, 126yb, 126yc, 126yd, 126ye, 126yf, 126yg, 126yh, 126yi, 126yj, 126yk, 126yl, 126ym, 126yn, 126yo, 126yp, 126yq, 126yr, 126ys, 126yt, 126yu, 126yv, 126yw, 126yx, 126yy, 126yz, 126za, 126zb, 126zc, 126zd, 126ze, 126zf, 126zg, 126zh, 126zi, 126zj, 126zk, 126zl, 126zm, 126zn, 126zo, 126zp, 126zq, 126zr, 126zs, 126zt, 126zu, 126zv, 126zw, 126zx, 126zy, 126zz			
							2.1.1		2.1.1.1
2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3	
2014	126 394 302,00	61 763 656,00	0,00	0,00	0,00	1 602 384,00	1 627 884,00	64 630 646,00	-34 540 000,00
2015	88 204 158,00	63 411 227,00	0,00	0,00	0,00	1 625 222,00	1 505 222,00	24 792 931,00	1 100 000,00
2016	73 684 250,00	64 028 278,00	0,00	0,00	0,00	1 537 700,00	1 517 700,00	9 555 872,00	2 900 000,00
2017	70 863 871,00	65 428 723,00	0,00	0,00	0,00	2 097 581,00	2 077 581,00	5 435 148,00	5 800 000,00
2018	75 038 846,00	67 289 762,00	0,00	0,00	0,00	2 285 444,00	2 265 444,00	7 739 084,00	4 260 000,00
2019	76 374 726,00	69 108 412,00	0,00	0,00	0,00	2 135 420,00	2 115 420,00	7 286 314,00	3 300 000,00
2020	78 806 179,00	70 780 062,00	0,00	0,00	0,00	2 003 600,00	2 043 600,00	8 026 117,00	3 800 000,00
2021	61 330 487,00	72 395 578,00	0,00	0,00	0,00	1 879 810,00	1 959 810,00	8 954 909,00	3 800 000,00
2022	83 846 827,00	73 982 391,00	0,00	0,00	0,00	1 888 040,00	1 868 040,00	9 654 436,00	4 100 000,00
2023	86 895 946,00	75 565 790,00	0,00	0,00	0,00	1 784 300,00	1 764 300,00	11 330 156,00	3 400 000,00
2024	88 058 878,00	77 089 018,00	0,00	0,00	0,00	1 648 540,00	1 628 540,00	12 009 958,00	4 100 000,00
2025	91 357 509,00	78 562 186,00	0,00	0,00	0,00	1 485 050,00	1 465 050,00	12 795 311,00	4 800 000,00
2026	96 541 839,00	80 042 015,00	0,00	0,00	0,00	1 293 530,00	1 273 530,00	16 489 824,00	2 700 000,00
2027	101 472 735,00	81 580 601,00	0,00	0,00	0,00	1 113 980,00	1 093 980,00	19 892 134,00	1 000 000,00
2028	103 380 320,00	83 247 094,00	0,00	0,00	0,00	1 014 230,00	994 230,00	20 113 226,00	2 500 000,00
2029	109 415 605,00	84 963 042,00	0,00	0,00	0,00	914 480,00	894 480,00	21 452 363,00	3 000 000,00
2030	110 074 433,00	86 643 659,00	0,00	0,00	0,00	794 780,00	774 780,00	23 430 775,00	3 000 000,00
2031	113 907 888,00	88 359 942,00	0,00	0,00	0,00	675 080,00	655 080,00	25 547 946,00	3 000 000,00
2032	117 862 649,00	90 056 682,00	0,00	0,00	0,00	555 380,00	535 380,00	27 806 187,00	3 000 000,00
2033	122 215 979,00	91 786 946,00	0,00	0,00	0,00	435 680,00	415 680,00	30 429 027,00	2 800 000,00
2034	127 387 658,00	93 585 330,00	0,00	0,00	0,00	315 980,00	295 980,00	33 832 328,00	2 000 000,00
2035	132 939 173,00	95 319 471,00	0,00	0,00	0,00	196 280,00	176 280,00	37 619 702,00	1 000 000,00
2036	136 986 857,00	97 105 888,00	0,00	0,00	0,00	78 580,00	58 580,00	39 880 969,00	1 740 000,00

Lp	Formuła	5	Z tego:		5.1.1	5.2	6	w tym:		6.1	w tym:		6.2	6.3	7
			5.1	5.1.1				6.1	6.1.1						
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 311 759,04	15 311 759,04	0,00	15 311 759,04	73,68%	56,19%		0,00
2014		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 211 759,04	14 211 759,04	0,00	14 211 759,04	73,68%	57,77%		0,00
2015		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	66 900 000,00	14 211 759,04	0,00	0,00	0,00	82,24%	82,24%		0,00
2016		2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	62 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82,24%	82,24%		0,00
2017		5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	57 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74,48%	74,48%		0,00
2018		4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	52 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,63%	66,63%		0,00
2019		3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	49 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,18%	62,18%		0,00
2020		3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	45 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55,75%	55,75%		0,00
2021		3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	42 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,49%	49,49%		0,00
2022		4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	38 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,25%	43,25%		0,00
2023		3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	34 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,96%	38,96%		0,00
2024		4 100 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	30 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,77%	32,77%		0,00
2025		4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	25 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,77%	26,77%		0,00
2026		2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	23 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,22%	23,22%		0,00
2027		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	22 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,51%	21,51%		0,00
2028		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	19 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,46%	18,46%		0,00
2029		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,12%	15,12%		0,00
2030		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,87%	11,87%		0,00
2031		3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,02%	9,02%		0,00
2032		2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,24%	6,24%		0,00
2033		2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,79%	3,79%		0,00
2034		2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,12%	2,12%		0,00
2035		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30%	1,30%		0,00
2036		1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%		0,00

Lp Formuła	Wskaźnik spłaty zobowiązań									Informacja o sposobie wykonania spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, przekazywana przez jednostkę samorządu terytorialnego wraz z uwzględnieniem wyliczeń obciążeniowych w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o sposobie wykonania spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, przekazywana przez jednostkę samorządu terytorialnego wraz z uwzględnieniem wyliczeń obciążeniowych w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy								
	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi w art. 4.1.1 pkt 1 lit. b) ustawy o finansach publicznych	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi w art. 4.1.1 pkt 1 lit. b) ustawy o finansach publicznych	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wydatków określonych w pkt 5.1.1	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wydatków określonych w pkt 5.1.1	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wydatków określonych w pkt 5.1.1	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, uwzględnieniem zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu wydatków określonych w pkt 5.1.1	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, uwzględnieniem zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu wydatków określonych w pkt 5.1.1	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, uwzględnieniem zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu wydatków określonych w pkt 5.1.1	Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, uwzględnieniem zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu wydatków określonych w pkt 5.1.1			Wskaźnik planowanej liczby spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, uwzględnieniem zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego, przy uwzględnieniu wydatków określonych w pkt 5.1.1							
2014	0,00	0,00	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	0,00	1,99%	0,00	3,04%	2,84%	0,00	3,04%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2015	7 642 638,00	7 642 638,00	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	0,00	2,92%	0,00	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2016	7 777 823,00	7 777 823,00	5,78%	5,78%	0,00	5,78%	0,00	5,78%	0,00	10,28%	10,28%	0,00	10,28%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2017	8 156 214,00	8 156 214,00	10,28%	10,28%	0,00	10,28%	0,00	10,28%	0,00	8,23%	8,23%	0,00	8,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	8 818 831,00	8 818 831,00	8,23%	8,23%	0,00	8,23%	0,00	8,23%	0,00	6,80%	6,80%	0,00	6,80%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	10 016 788,00	10 016 788,00	6,80%	6,80%	0,00	6,80%	0,00	6,80%	0,00	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	11 075 444,00	11 075 444,00	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	0,00	6,85%	0,00	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	12 203 087,00	12 203 087,00	6,76%	6,76%	0,00	6,76%	0,00	6,76%	0,00	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	13 407 485,00	13 407 485,00	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	0,00	6,79%	0,00	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	14 676 038,00	14 676 038,00	5,72%	5,72%	0,00	5,72%	0,00	5,72%	0,00	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	16 054 699,00	16 054 699,00	6,15%	6,15%	0,00	6,15%	0,00	6,15%	0,00	6,52%	6,52%	0,00	6,52%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	17 538 918,00	17 538 918,00	6,52%	6,52%	0,00	6,52%	0,00	6,52%	0,00	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	19 142 265,00	19 142 265,00	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	0,00	4,00%	0,00	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	20 833 376,00	20 833 376,00	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	0,00	2,04%	0,00	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	22 553 236,00	22 553 236,00	3,30%	3,30%	0,00	3,30%	0,00	3,30%	0,00	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	24 391 307,00	24 391 307,00	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	0,00	3,56%	0,00	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	26 368 264,00	26 368 264,00	3,34%	3,34%	0,00	3,34%	0,00	3,34%	0,00	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	28 484 146,00	28 484 146,00	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	0,00	3,13%	0,00	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	30 741 112,00	30 741 112,00	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	0,00	2,93%	0,00	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	33 162 643,00	33 162 643,00	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	0,00	2,57%	0,00	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	35 764 602,00	35 764 602,00	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	0,00	1,77%	0,00	0,88%	0,88%	0,00	0,88%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	38 550 652,00	38 550 652,00	0,88%	0,88%	0,00	0,88%	0,00	0,88%	0,00	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	41 550 562,00	41 550 562,00	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	0,00	1,30%	0,00	27,66%	27,66%	0,00	27,66%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Lp	Wyszczególnienie	Przeznaczenie prorogowanej nadwyżki budżetowej	w tym: III		Wydatki budżetu na wynagrodzenia i składki od nich należące	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych			Wydatki inwestycyjne korynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Z tego:					Wydatki inwestycyjne korynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji				
			11.1	11.3										11.3.1
Formuła		10	10.1		11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.5		
2014	0,00	0,00	0,00		25 636 972,92	5 861 552,00	62 404 751,00	0,00	62 404 751,00	62 039 751,00	2 462 948,00	0,00		
2015	1 100 000,00	1 100 000,00			25 619 297,70	5 637 620,67	14 756 665,00	0,00	14 756 665,00	14 756 665,00	10 036 566,09	0,00		
2016	2 900 000,00	2 900 000,00			25 904 527,53	5 616 057,44	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00	5 255 972,00	0,00		
2017	5 800 000,00	5 800 000,00			26 300 336,92	5 639 745,17	0,00	0,00	0,00	0,00	5 435 148,00	0,00		
2018	4 280 000,00	4 280 000,00			27 175 496,20	5 772 655,66	0,00	0,00	0,00	0,00	7 739 094,00	0,00		
2019	3 300 000,00	3 300 000,00			28 205 068,05	5 903 632,37	0,00	0,00	0,00	0,00	7 266 514,00	0,00		
2020	3 600 000,00	3 600 000,00			29 133 145,80	6 173 630,94	0,00	0,00	0,00	0,00	8 026 117,00	0,00		
2021	3 800 000,00	3 800 000,00			30 062 798,47	6 363 951,93	0,00	0,00	0,00	0,00	8 954 909,00	0,00		
2022	4 100 000,00	4 100 000,00			30 992 218,72	6 554 225,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9 854 436,00	0,00		
2023	3 400 000,00	3 400 000,00			31 919 540,28	6 744 069,10	0,00	0,00	0,00	0,00	11 330 156,00	0,00		
2024	4 100 000,00	4 100 000,00			32 842 643,45	6 933 090,21	0,00	0,00	0,00	0,00	12 009 958,00	0,00		
2025	4 800 000,00	4 800 000,00			33 760 161,06	7 120 885,93	0,00	0,00	0,00	0,00	12 795 311,00	0,00		
2026	2 700 000,00	2 700 000,00			34 703 163,57	7 313 939,94	0,00	0,00	0,00	0,00	16 499 824,00	0,00		
2027	1 000 000,00	1 000 000,00			35 672 570,15	7 512 309,46	0,00	0,00	0,00	0,00	19 892 134,00	0,00		
2028	2 500 000,00	2 500 000,00			36 669 120,12	7 716 415,84	0,00	0,00	0,00	0,00	20 113 226,00	0,00		
2029	3 000 000,00	3 000 000,00			37 693 573,48	7 926 144,68	0,00	0,00	0,00	0,00	21 452 963,00	0,00		
2030	3 000 000,00	3 000 000,00			38 709 099,47	8 134 045,69	0,00	0,00	0,00	0,00	23 430 175,00	0,00		
2031	3 000 000,00	3 000 000,00			39 752 094,65	8 347 560,43	0,00	0,00	0,00	0,00	25 547 646,00	0,00		
2032	3 000 000,00	3 000 000,00			40 763 473,81	8 558 718,40	0,00	0,00	0,00	0,00	27 806 187,00	0,00		
2033	2 800 000,00	2 800 000,00			41 841 730,26	8 775 366,48	0,00	0,00	0,00	0,00	30 429 027,00	0,00		
2034	2 000 000,00	2 000 000,00			42 927 495,25	8 997 647,41	0,00	0,00	0,00	0,00	33 832 529,00	0,00		
2035	1 000 000,00	1 000 000,00			43 998 646,15	9 216 936,09	0,00	0,00	0,00	0,00	37 619 702,00	0,00		
2036	1 740 000,00	1 740 000,00			45 096 574,81	9 441 706,99	0,00	0,00	0,00	0,00	39 880 959,00	0,00		

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych przygotowanie projektu wieloletniej prognozy finansowej należy do kompetencji Burmistrza.

Wraz z projektem uchwały budżetowej, stosownie do art. 230 pkt 2. ustawy, Burmistrz Szprotawy przedstawia projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy Radzie Miejskiej w Szprotawie - celem przyjęcia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Zielonej Górze - celem zaopiniowania.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania – w przypadku Gminy Szprotawa, planuje się spłacić zobowiązania w roku 2036.

Elementami wieloletniej prognozy finansowej są wieloletnie przedsięwzięcia zarówno majątkowe jak i bieżące oraz objaśnienia do przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej.

Zgodnie z art.230 ust.6 ustawy o finansach publicznych uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący podejmuje po raz pierwszy nie później niż uchwałę budżetową.

W związku z powyższym zasadne jest przyjęcie powyższej uchwały.

BURMISTRZ
Józef Rubina



Sporządziła:
Jadwiga Nowak
Skarbnik Gminy

**Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XLVIII/355/2013
Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 19 grudnia 2013 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Szprotawa
na lata 2014-2036**

**OBJAŚNIENIA
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY SZPROTAWA
NA LATA 2014-2036**

Wstęp

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej (zwanej dalej: WPF) oraz zakres danych budżetowych koniecznych do uwzględnienia przy jej opracowaniu wynika z Rozdziału 2 Działu V ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), zwanej dalej „ufp”. Zakłada się, iż WPF Gminy Szprotawy będzie obejmowała projekcję finansową na lata 2014-2036 i wykaz planowanych przedsięwzięć realizowanych w tym okresie.

Prognoza ma charakter otwarty, co stwarza możliwość aktualizowania zawartych w niej danych. Szacowane wartości mogą bowiem w ciągu roku budżetowego ulec zmianie. Jednak dokonywane korekty będą musiały być zgodne z obowiązującymi przepisami oraz uwzględniać utrzymanie płynności finansowej budżetu Gminy bez względu na fakt, czy u podstaw tych zmian legną przesłanki wewnętrzne czy też zewnętrzne w stosunku do Gminy. Aktualizacja pozwoli na zachowanie zgodności Prognozy z budżetem Gminy, jak również jej dostosowaniem do rzeczywistych możliwości finansowych Gminy.

Zarządzanie długiem Gminy Szprotawy w okresie objętym WPF zdeterminowane będzie przede wszystkim zasadą zachowania płynności finansowej budżetu danego roku jak i lat przyszłych.

Stałe monitorowanie wydatków i dochodów w roku bieżącym daje informację o faktycznym zapotrzebowaniu na zwrotne źródła finansowania. W wyniku tych działań, zaciągnięte zobowiązania z tytułu emisji obligacji odbiegają od pierwotnych planów budżetowych. Taki stan rzeczy zdeterminowany jest głównie stroną wydatkową – w szczególności w zakresie wydatków bieżących – (odchylenie in minus faktycznego wykonania od założonych planów m.in. na skutek czynionych oszczędności i ograniczeń wydatków w ciągu roku). Przewiduje się, iż powyższa sytuacja może mieć miejsce również w latach następnych.

Mając na względzie konieczność sfinansowania obciążeń Gminy związanych z wykupem obligacji w latach 2014-2036 przewiduje się, iż osiągnięta zostanie taka nadwyżka operacyjna (dodatnia różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym), która pozwoli na utrzymanie płynności finansowej Gminy. Dlatego też, aby poziom nadwyżki operacyjnej przekraczał wysokość ustalonych na dany rok spłat kapitału

lub wykupu obligacji koniecznym będzie podjęcie działań idących w kierunku ograniczenia wydatków Gminy.

Założenia do WPF Gminy Szprotawa na lata 2014-2036

Planowanie WPF na lata 2014-2036 winno być oparte o aktualnie posiadane dane. Podstawą wyjścia do opracowania WPF powinny być informacje wynikające z wykonania budżetów z lat ubiegłych oraz przewidywane wykonanie budżetu na 2013 rok z uwzględnieniem przewidywanych dochodów i wydatków w roku 2014-2015 związanych z projektem inwestycyjnym pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej dla aglomeracji Szprotawa”.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowywaniu WPF kierowano się danymi zawartymi w opracowaniu pt. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” zaktualizowanym przez Ministra Finansów dnia 5 listopada 2013 r., opublikowanym na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Ministerstwa Finansów.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2012-2036 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2012 r. Wyk.	2013 r. PW	2014 r. Prognoza	2015 r. Prognoza	2016 r. Prognoza
PKB, dynamika realna	%	101,90	101,5	102,50	103,80	104,30
CPI, dynamika średnioroczna	%	103,70	101,60	102,40	102,50	102,50

Wyszczególnienie	Jedn.	2017 r. Prognoza	2018 r. Prognoza	2019 r. Prognoza	2020 r. Prognoza	2021 r. Prognoza
PKB, dynamika realna	%	104,30	104,10	103,80	103,20	103,10
CPI, dynamika średnioroczna	%	102,50	102,40	102,40	102,40	102,40

Wyszczególnienie	Jedn.	2022 r. Prognoza	2023 r. Prognoza	2024 r. Prognoza	2025 r. Prognoza	2026 r. Prognoza
PKB, dynamika realna	%	103,10	103,00	102,90	102,80	102,80
CPI, dynamika średnioroczna	%	102,40	102,30	102,30	102,30	102,30

Wyszczególnienie	Jedn.	2027 r. Prognoza	2028 r. Prognoza	2029 r. Prognoza	2030 r. Prognoza	2031 r. Prognoza
PKB, dynamika realna	%	102,80	102,80	102,70	102,70	102,60
CPI, dynamika średnioroczna	%	102,30	102,20	102,20	102,20	102,20
Wyszczególnienie	Jedn.	2032r. Prognoza	2033 r. Prognoza	2034 r. Prognoza	2035 r. Prognoza	2036 r. Prognoza
PKB, dynamika realna	%	102,60	102,60	102,60	102,50	102,50
CPI, dynamika średnioroczna	%	102,20	102,10	102,10	102,10	102,10

2. Założenia wzrostu wydatków

Warunkiem niezbędnym do uchwalenia budżetu jest zachowanie równowagi budżetowej w zakresie działalności bieżącej (art. 242 ufp), tj. zrównoważeniu co najmniej dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi.

Począwszy od roku 2015 w całym okresie WPF przewiduje się, iż wydatki bieżące będą niższe niż dochody bieżące, co pozwoli na uzyskanie corocznych nadwyżek operacyjnych. Wzrost nadwyżki budżetowej wynikać będzie m.in. z obniżania się kosztów obsługi zadłużenia w związku ze spłatą długu. Wygenerowane nadwyżki budżetowe przeznaczone będą na spłatę zadłużenia, co przyczyni się do ograniczenia deficytu budżetowego.

Priorytetem polityki budżetowej Gminy będzie niedopuszczenie pojawienia się deficytu na poziomie budżetu bieżącego. Wymagane jednak będzie stałe monitorowanie ryzyka spadku dochodów Gminy, a w konsekwencji wzrostu deficytu na poziomie budżetu bieżącego (operacyjnego).

2.1. Wydatki bieżące:

Ze względu na ograniczone dochody, aby nie pogorszyć jakości świadczonych na rzecz mieszkańców poziomu usług publicznych, konieczne będzie zwiększenie przez dysponentów środków publicznych efektywności gospodarowania tymi środkami oraz oszczędzanie i przestrzeganie dyscypliny budżetowej. Wymagane będzie również wprowadzenie programu racjonalizacji wydatków bieżących, mającego na celu dostosowanie poziomu wydatków do niskich dochodów własnych.

Mając na uwadze powyższe, przewiduje się, iż wydatki bieżące w poszczególnych latach będą wzrastać, a ich wzrost będzie uzależniony od wskaźników inflacji oraz od wielkości wydatków tzw. „sztywnych”, tj. wydatków na obsługę długu i dotacji. Wzrost

wydatków związany jest z planowaniem kosztów związanych z utrzymaniem trwałości zakończony projektów realizowanych przy dofinansowaniu środków z UE. Ponadto wzrost wydatków bieżących wynika z zaplanowanych kosztów funkcjonowania nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wynikającego ze znowelizowanej ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2012 r., poz. 391 z późn. zm.), które obejmują

- 1) koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- 2) koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- 3) koszty obsługi administracyjnej tego systemu (wydatki na wynagrodzenia, na zakupy wyposażenia i materiałów biurowych, licencje na oprogramowanie itp.).

Dynamikę wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.
Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych	%	90,40	97,45	103,29	100,98	101,34

Wyszczególnienie	Jedn.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych	%	102,66	103,01	102,60	102,47	102,40

Wyszczególnienie	Jedn.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych	%	102,33	102,25	102,17	102,17	102,18

Wyszczególnienie	Jedn.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.
Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych	%	102,19	102,21	102,14	102,14	102,07

Wyszczególnienie	Jedn.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
Wydatki bieżące bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych	%	102,07	102,08	102,01	102,00

Mając na uwadze powyższe, górny limit wybranych wydatków bieżących obliczony został na podstawie wskaźników inflacji oraz zmian organizacyjnych:

1) **wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** – dynamikę wzrostu wydatków przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	%	93,98	105,09	99,93	101,11	101,53

Wyszczególnienie	Jedn.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	%	103,33	103,79	103,29	103,19	103,09

Wyszczególnienie	Jedn.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	%	102,99	102,89	102,79	102,79	102,79

Wyszczególnienie	Jedn.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	%	102,79	102,79	102,69	102,69	102,59

Wyszczególnienie	Jedn.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	%	102,59	102,59	102,50	102,50

2) **wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst** – dynamikę wzrostu wydatków przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	%	97,39	117,35	99,58	99,61	100,42

Wyszczególnienie	Jedn.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	%	102,36	103,65	103,18	103,08	102,99

Wyszczególnienie	Jedn.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	%	102,90	102,80	102,71	102,71	102,71

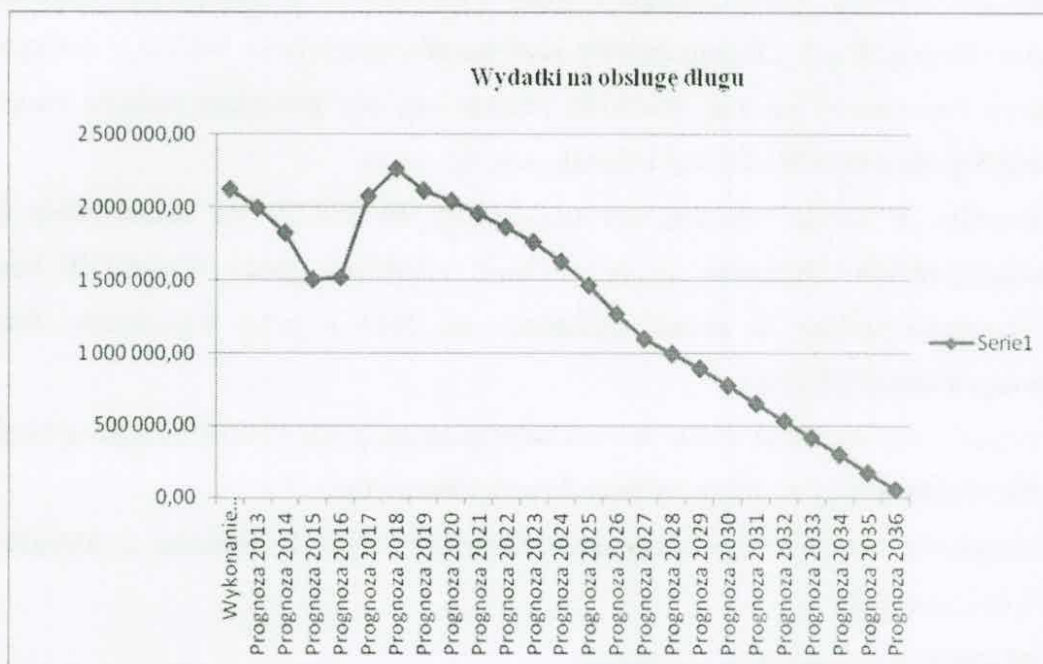
Wyszczególnienie	Jedn.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	%	102,72	102,72	102,62	102,62	102,53

Wyszczególnienie	Jedn.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst	%	102,53	102,53	102,44	102,44

organów jst					
-------------	--	--	--	--	--

3) **wydatki na obsługę długu** – koszty obsługi długu związane są z koniecznością ponoszenia wydatków na odsetki i prowizje i zmieniają się proporcjonalnie wraz ze spłatą zadłużenia.

Prognozę wysokości wydatków na obsługę długu Gminy Szprotawa na lata 2013-2036 przedstawia poniższy wykres.



Spadek wydatków na obsługę długu w latach 2014-2015 wynika z założenia, iż w roku 2013 w ramach podejmowanych działań zmierzających restrukturyzacji długu, wykupione zostaną obligacje generujące największe koszty z tytułu odsetek.

2.2. Wydatki majątkowe:

Wysokość wydatków majątkowych wynika z planowanych przedsięwzięć realizowanych z udziałem środków UE, a także pozostałych wydatków inwestycyjnych.

W związku z realizacją strategicznego dla Gminy projektu infrastrukturalnego, którego celem jest uporządkowanie systemu wodno-ściekowego na terenie aglomeracji Szprotawa, w latach 2014-2015 zaplanowano największe wydatki inwestycyjne. W WPF w latach 2014-2015 uwzględnione zostały wieloletnie przedsięwzięcia inwestycyjne, których realizacja rozpoczęła się w roku 2013, i które będą kontynuowane w latach następnych. Najważniejsze z tych zadań to wieloletnie przedsięwzięcie realizowane w latach 2010-2015,

współfinansowane ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej dla aglomeracji Szprotawa”. Na tę inwestycję w latach 2014-2015 planuje się, wydatkować kwotę 68.324.463 zł.

Zmiany w strukturze wydatków powyższego zadania (zmniejszenie wydatków) związane są z planowanym przeniesieniem zadania dotyczącego budowy kanalizacji sanitarnej dla Osiedla Piastowskiego i Mały Puszczyków w Szprotawie realizowanego w ramach inwestycji pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno – ściekowej dla aglomeracji Szprotawa” na inny podmiot. Planuje się, aby powyższe zadanie realizowane było przez Szprotawskie Wodociągi i Kanalizację Sp. z o.o.

Ponadto w chwili obecnej nie ma zgody WFOŚiGW na rozszerzenie zakresu rzeczowego projektu. Zaznacza się, iż w chwili uzyskania zgody WFOŚiGW konieczna będzie stosowna zmiana w planie wydatków na 2014 r. oraz Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2014-2036.

Ponadto zaplanowano środki na realizację następujących wieloletnich inwestycji:

- budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Borowina,
- uzbrojenie terenów inwestycyjnych Szprotawy-Etap I: Badania i przygotowanie dokumentacji,
- adaptacja wieży ciśnień na muzeum,
- modernizacja centralnego ogrzewania i instalacji hydrantowej w Gimnazjum nr 3 i w Szkole Podstawowej w Wiechlicach,
- budowa przedszkola przy ul. Waszyngtona w Szprotawie,
- budowa Sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Wiechlicach i Gimnazjum nr 3 w Wiechlicach,
- przebudowa budynku Sali wiejskiej w Dzikowicach,
- przebudowa ulicy Szewskiej i Końcowej w Lesznie Górnym.

W latach 2016-2036 kwoty wydatków inwestycyjnych zaplanowane zostały w wysokości środków do dyspozycji wyliczonych jako różnica między planowanymi dochodami i przychodami a wydatkami bieżącymi i rozchodami. Zabezpieczona kwota wydatków majątkowych przeznaczona zostanie na finansowanie udziału Gminy w przedsięwzięciach inwestycyjnych przygotowywanych do finansowania w ramach projektów Unii Europejskiej z kolejnej perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

3. Założenia wzrostu dochodów

Na poziom dochodów Gminy będą miały wpływ zarówno czynniki makroekonomiczne jak i wskaźniki odnoszące się wyłącznie do Gminy Szprotawa.

Z zaprezentowanych w prognozie dochodów wyszczególniono dochody bieżące i dochody majątkowe.

Dochody bieżące:

Do dochodów bieżących zalicza się podatki i opłaty lokalne, udziały podatkach PIT i CIT dotacje z budżetu państwa, subwencje, pozostałe dochody (wpływy z usług, dzierżawy i inne).

Dynamikę dochodów bieżących przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Jedn.	2013 r.	2014 r.	2015 r.	2016 r.	2017 r.
dochody bieżące		116,94	92,04	114,45	101,05	102,48

Wyszczególnienie	Jedn.	2018 r.	2019 r.	2020 r.	2021 r.	2022 r.
dochody bieżące		103,58	103,81	103,45	103,35	103,31

Wyszczególnienie	Jedn.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.
dochody bieżące		103,26	103,22	103,18	103,21	103,26

Wyszczególnienie	Jedn.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.
dochody bieżące		103,31	103,36	103,35	103,39	103,39

Wyszczególnienie	Jedn.	2033 r.	2034 r.	2035 r.	2036 r.
dochody bieżące		103,44	103,51	103,52	103,58

Bardzo długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów, dlatego też prognoza będzie corocznie nowelizowana.

Przyjęto, że dochody bieżące będą wzrastać poprzez indeksację o przypadający na dany rok wskaźnik inflacji oraz korekty merytoryczne:

- 1) **podatek od nieruchomości** – zakłada się, że dochody z tego źródła będą wzrastały w związku ze wzrostem liczby podmiotów podlegających opodatkowaniu, a w szczególności uzyskiwaniem od 2015 roku wpływów z opodatkowania budynków i budowli wytworzonych dzięki inwestycji pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej dla aglomeracji Szprotawa”. Ponadto w latach 2015-

2017 zakłada się wzrost stawek podatkowych powyżej wskaźnika inflacji (wzrost stawek: w roku 2015 – 5,5 , a latach 2016-2017 – 4,5).

- 2) **wpływy z czynszów dzierżawnych i świadczonych usług** - w latach 2014-2036 prognozuje się wzrost w każdym roku o zakładany przez Ministerstwo Finansów wskaźnik inflacji.

Odmienne niż wskaźnik wzrostu planowane są dochody z tytułu dzierżawy szpitala, gdyż czynsz jest stały przez okres obowiązywania umowy. Ponadto przewiduje się, iż oprócz wzrostu stawek dzierżawnych wpływ na wyższą realizację dochodów z tego źródła będzie czynsz wpłacany przez Spółkę, której Gmina wydzierżawi nieruchomości wybudowane w ramach „Kompleksowego rozwiązania gospodarki wodno-ściekowej dla aglomeracji Szprotawa”. I tak zakłada się, iż z tytułu dzierżawionego majątku Gmina będzie uzyskiwała w roku 2015 dochód w kwocie 1.122.775,07 zł, w roku 2016 1.481686,57 a w latach 2017-2036 co roku dochód w wysokości 1.751.611 zł.

- 3) **zwrot z Urzędu Skarbowego nadpłaconego podatku VAT.** W związku z realizacją zadania inwestycyjnego „Kompleksowego rozwiązania gospodarki wodno-ściekowej dla aglomeracji Szprotawa” i założeniem, iż wytworzony w wyniku realizacji tej inwestycji majątek zostanie odpłatnie wydzierżawiony innemu podmiotowi, prognozuje się, iż Gmina w latach 2014 -2016 uzyska z tego tytułu dochody w kwocie 14.814.511 zł a w latach następnych będzie kontynuowała działania zmierzające optymalizacji rozliczeń podatku VAT.
- 4) **opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi** – nowe źródło dochodów własnych gminy. Gmina będzie uzyskiwać ten dochód od 1 lipca 2013 r. na podstawie znowelizowanej ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2012 r., poz.391 z późn. zm.). Planuje się uzyskać dochód w roku 2014 – 2.321.544 zł, a w latach 2015-2036 dochody będą wzrastać o wskaźnik inflacji.

3.1. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe stanowią wpływy planowane do uzyskania ze sprzedaży majątku, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz dotacje na inwestycje, w tym środki, które planuje się pozyskać z funduszy Unii Europejskiej:

- 1) dochody ze sprzedaży majątku - przyjęto, iż w ramach tego źródła dochodów systematycznie będzie prowadzona aktualizacja opłat za użytkowanie wieczyste,

Ponadto w latach 2014-2022 założono dochody ze sprzedaży mienia w wysokości wyceny nieruchomości wyliczonej przez pracowników Urzędu Miejskiego oraz w oparciu o dostępne operaty szacunkowe majątku komunalnego przeznaczonego do sprzedaży.

Środki ze sprzedaży majątku przeznaczone są wyłącznie na inwestycje, w związku z tym, ewentualny ich brak może wpłynąć na ograniczenie zadań inwestycyjnych bądź na większe wykorzystanie zewnętrznych źródeł finansowania.

- 2) wobec braku danych planistycznych w tym zakresie niniejsza prognoza inwestycyjna ujmuje wyłącznie dofinansowanie z Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej obejmującej lata 2007-2013.

W tej grupie są planowane do uzyskania w latach 2014-2015 wpływy stanowiące dofinansowanie ze środków UE do projektu inwestycyjnego pn. „Kompleksowe rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej dla aglomeracji Szprotawa”. Założono, zgodnie z podpisaną umową, iż dochody na to zadanie będą w części wpływać jako bezpośrednie dofinansowanie przekazywane Gminie w formie zaliczki oraz - jako płatność końcowa, w formie refundacji poniesionych wydatków. Planuje się, iż Gmina otrzyma w latach 2014-2015 na powyższe zadanie dofinansowanie w wysokości 38.749.040 zł.

Ponadto, przewiduje się, iż w latach 2012-2013 Gmina pozyska środki unijne na mniejsze inwestycje realizowane w ramach Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich, budowa świetlicy wiejskiej w Borowinie, realizowane w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka zadanie „Uzbrojenie terenów inwestycyjnych Szprotawy – Etap I – Badania i przygotowanie dokumentacji”.

4. Ograniczenie zadłużenia

Granice zadłużania wyznacza Gminie ustawa o finansach publicznych. Od 1 stycznia 2014 będzie obowiązywał art. 243 ufp, zgodnie z którym organ stanowiący jednostki samorządu nie będzie mógł uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w danym roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat zobowiązań według tytułów określonych w pkt 1-3 tego przepisu do planowanych dochodów ogółem przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru zamieszczonego w tym przepisie.

Ograniczeń nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków UE.

Prognozę wskaźnika spłaty zadłużenia Gminy Szprotawa na lata 2013-2036 przedstawia poniższy wykres.



Gmina Szprotawa najwyższy poziom zadłużenia osiągnie w 2016 r. Spowodowane jest to finansowaniem środkami z obligacji czy pożyczek części wydatków majątkowych, w tym w szczególności wydatków związanych z Kompleksowym rozwiązaniem gospodarki wodno-ściekowej dla Gminy Szprotawa..

W celu redukcji zadłużenia Gminy planuje się zmniejszenie deficytu budżetowego. Aby ograniczyć wskaźnik długu i poprawić sytuację finansową Gminy planuje się począwszy od 2015 roku nie zaciągać nowych zobowiązań zwrotnych i zacząć generować od tego okresu nadwyżki budżetowe z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań dłużnych i na finansowanie zadań inwestycyjnych. Wypracowane nadwyżki operacyjne pozytywnie wpłyną nie tylko na zmniejszenie długu, ale także wzmocnią poziom wiarygodności kredytowej Gminy, co umożliwi Gminie generowanie w kolejnych latach środków na inwestowanie i przyczyni się do absorpcji środków z UE.

Przewiduje się również, iż wpływ na zmniejszenie tempa przyrostu długu może mieć wprowadzenie przez ustawodawcę nowych reguł fiskalnych ograniczających wskaźnik zadłużenia budżetu państwa.

4.1. Przychody

Środki z nowo zaciąganych zwrotnych zobowiązań finansowych (obligacje) przeznaczone będą na pokrycie planowanego deficytu. Zakłada się, że przychody zwrotne będą stanowiły w pierwszej kolejności wyemitowane obligacje. W roku 2014 potrzeby pożyczkowe wynoszą 34.540.000 zł.

4.2. Rozchody

Rozchodami w prognozowanym okresie są przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych planowanych do wyemitowania obligacji w latach 2013-2014 oraz wyemitowanych w latach 2009-2012 obligacji komunalnych. W roku 2014 nie planuje się spłat zobowiązań, natomiast prognozuje się, że spłata wszystkich zobowiązań z lat 2009-2014 nastąpi w roku 2036.

W ramach zarządzania długiem Gmina będzie starała się przed rokiem 2017 częściowo wykupić obligacje w celu umorzenia obligacji zapadalnych w 2016 i w 2017 roku. Działania takie będą konieczne do przeprowadzenia, ponieważ niezbędne jest dostosowanie struktury zapadalności długu do wymogów nowego, obowiązującego od 2014 roku wskaźnika limitującego spłatę długu.

Uwagi

Ze względu na to, iż prognoza długu Gminy Szprotawa ma charakter długoterminowy, przyjęte w niej wartości dochodów i wydatków na lata 2014-2036 mogą ulec zmianie. O tym, iż prognoza długu będzie zmieniana świadczą przepisy ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Oznacza to, iż wielkości z WPF, będą musiały być zmieniane tyle razy w ciągu roku, ile razy będą dokonywane zmiany w budżecie w zakresie określonym w art. 229 ustawy o finansach publicznych.