

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ STRZELINA  
z dnia**

**w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Strzelin**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz.1591 z późniejszymi zmianami), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. Nr 142 z 2013 r. poz.885 ze zm.) **Rada Miejska Strzelina uchwala, co następuje:**

- § 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2015 – 2022 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały i objaśnień przyjętych wartości.  
2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Strzelin do zaciągania zobowiązań:  
1) związanych z realizacją przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.  
2) 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.
- § 3. Traci moc uchwała Rady Miejskiej Strzelina Nr z dnia ze zmianami w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Strzelin.
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

**Objaśnienia**  
**wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej**  
**na lata 2013 - 2021 Gminy Strzelin**

W projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2021 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013 – 2016. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres trzyletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

**Dochody:**

Założono wzrost dochodów bieżących w roku 2013 na podstawie informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, Wojewody Dolnośląskiego w zakresie dotacji. Przyjęto do prognozy dochodów na rok 2013 i lata następne opłatę za wywóz odpadów komunalnych. Na rok 2013 planuje się stawki podatku od nieruchomości i podatku od środków transportu większe o 6% w stosunku do roku 2012. W latach 2013 założono wzrost dochodów bieżących o 5% w 2014 i 2015 założono wzrost dochodów o ok. 3 %, biorąc pod uwagę szacunki wzrostu dochodów budżetu państwa z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych w 2013 roku o 2%. Przy szacowaniu dochodów z podatków i opłat lokalnych założono wzrost stawek tych podatków o prognozowany średnioroczny wskaźnik inflacji, tj. w latach 2014 - 2015 o ok. 3 %. W 2014 roku założono wzrost dochodów o 3% w stosunku do roku 2013. Od roku 2017 do 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów bieżących. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Nieruchomości, Urbanistyki i Rolnictwa. W latach 2013 - 2014 zaplanowano kwoty dotacji celowych na projekty finansowane z udziałem środków europejskich.

**Wydatki:**

Wydatki bieżące założono na poziomie zabezpieczającym realizację zadań gminy.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem - zaplanowano ze wszystkich tytułów, tj. ze stosunku pracy, umów zlecenia, umów o dzieło. Planowane wydatki na wynagrodzenia obejmują również wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wynagrodzeń z tytułu umów - zlecenia. W roku 2013 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia nauczycieli o skutki podwyżki z roku 2012 tj. 3,8%. W kolejnych latach nie planuje się wzrostu wynagrodzeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wynagrodzenia i wydatki planowane w rozdziale 75011-Urzędy Wojewódzkie, 75022 - Rady gmin i 75023 - Urzędy gmin. W roku 2014 założono wzrostu wydatków o 1% , w kolejnych latach nie zakładano wzrostu wydatków z tego tytułu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych. W wieloletniej prognozie finansowej założono przychody ze sprzedaży papierów wartościowych w 2013 roku, z uwagi na realizację w ramach wydatków majątkowych projektów z udziałem środków pomocowych. W roku 2013 planuje się zaciągnąć zobowiązanie ze sprzedaży papierów wartościowych w wysokości 4.498.720 zł do spłaty w ciągu 5 lat. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające ze złożonych wniosków i harmonogramów realizacji przedsięwzięć.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Limity zobowiązań na przedsięwzięcia w lata 2013 – 2014 wynoszą 2.300.000 zł. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. W ramach wydatków majątkowych przewiduje się dokapitalizowanie spółek ZWiK i AQUA Park.

### **Przychody.**

Na pokrycie planowanego deficytu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się zaciągnąć zobowiązania ze sprzedaży papierów wartościowych w roku 2013 w wysokości 4.450.720 zł. W latach 2014 - 2021 planuje się budżety, które zamykają się nadwyżką. Założono, że planowana nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów, pożyczek i zobowiązań z tytułu sprzedaży papierów wartościowych.

### **Rozchody.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

### **Wynik budżetu**

W poszczególnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową założono następujący wynik finansowy : w roku 2013 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1.767.000 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych.

Od roku 2014 do 2021 zaplanowano budżety, które zamykają się nadwyżką dochodów nad wydatkami w wysokości planowanych spłat pożyczek i kredytów oraz wykupu wyemitowanych obligacji komunalnych. Założono oszczędną gospodarkę finansową, ograniczając wydatki bieżące do poziomu niezbędnego do realizacji zadań gminy, aby spłacać zaciągnięte zobowiązania na zadania inwestycyjne.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Trudno na obecnym etapie planowania przewidzieć, jakimi realnymi wielkościami zamknie się rok 2012. Nie można też ustalić jakie kwoty dotacji celowych z funduszy europejskich zostaną przekazane w roku 2012. Dopiero po rozliczeniu kwot uzyskanych dochodów, poniesionych wydatków bieżących i majątkowych może się okazać , że planowany deficyt jest w wykonaniu budżetu inny, niż zakładano. W związku z tym może się zmienić prognoza kwoty długu, będąca częścią wieloletniej prognozy finansowej.

Na koniec 2012 roku założono dług w wysokości 36.955.776 zł. Planowane zadłużenie na koniec roku w stosunku do planowanych dochodów wyniesie 56,44 %, przy maksymalnym wskaźniku zadłużenia 60%. Dług ten, po uwzględnieniu wyłączeń z art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, wyniesie 55,52%. Przewiduje się, że na koniec roku 2012 dług wyniesie 36.575.200 zł i stanowić będzie 57,82%przewidywanego wykonania dochodów, a po uwzględnieniu wyłączeń 54,99 %.

Na koniec 2013 roku planowana kwota długu, przy uwzględnieniu założeń przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, wyniesie 38.000.820zł, tj. 56,42%, po uwzględnieniu wyłączeń z art.170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, wyniesie 52,59%.w stosunku do planowanych dochodów. Spłata przypadających w 2013 roku rat pożyczek i kredytów w kwocie 3.207.100 zł, w stosunku do planowanych dochodów wyniesie 8,03 % przy max. 15,0 %, zostanie sfinansowana z zaciągniętych zobowiązań z tytułu sprzedaży papierów wartościowych.

Na koniec roku 2014 planowane zadłużenie będzie wynosiło – 35.593.720 zł, tj. 53,58%. Raty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów zostaną sfinansowane z dochodów budżetu. Spłata przypadających rat kwoty długu wyniesie 2.407.100 zł, tj. 6,53 % planowanych dochodów.

Od 2014 roku dług gminy będzie spłacany z dochodów bieżących. Spłata przypadających rat długu w okresie od 2014 roku do 2021 roku nie przekroczy indywidualnego limitu zadłużenia, wyliczonego wg. art. 243 ustawy o finansach publicznych wykazanego w pozycji załącznika nr 1.