

UCHWAŁA NR 156/XVI/2015 RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia 17 grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem na lata 2016 - 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515, poz. 1045, poz. 1890), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 7, 8 i 9 oraz art. 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹⁾) oraz na podstawie § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) Rada Miejska w Śremie uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Śrem na lata 2016-2026, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Śremu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2;
- 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Śremu.

§ 5. Traci moc uchwała Nr 22/IV/2015 Rady Miejskiej w Śremie z dnia 22 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śrem na lata 2015 – 2024, z późn. zm.

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r., poz. 938, poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015 r., poz. 532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190 i poz. 1358, poz. 1513, poz. 1854, poz. 1045, poz. 1189, poz. 1269, poz. 1830, poz. 1890.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Sarnowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śrem na lata 2016 - 2026

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Dochody ogółem	118 110 032,74	118 465 000	120 871 193	123 640 650	126 373 805	129 272 122	132 237 101	135 270 275	138 373 211	141 547 515	144 794 828
1.1	Dochody bieżące	115 622 790,74	117 705 000	120 411 193	123 180 650	126 013 805	128 912 122	131 877 101	134 910 275	138 013 211	141 187 515	144 434 828
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 773 118,00	33 012 269	34 332 760	35 671 738	37 027 264	38 397 272	39 741 177	41 052 636	42 325 267	43 595 026	44 902 876
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 300 000,00	1 350 700	1 404 728	1 459 512	1 514 973	1 571 027	1 626 013	1 679 672	1 731 742	1 783 694	1 837 205
1.1.3	podatki i opłaty	33 274 414,00	32 407 118	33 152 482	33 914 989	34 695 034	35 493 020	36 309 359	37 144 475	37 998 797	38 872 770	39 766 844
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	19 920 000,00	20 278 560	20 744 966	21 222 101	21 710 209	22 209 544	22 720 363	23 242 932	23 777 519	24 324 402	24 883 863
1.1.4	z subwencji ogólnej	28 930 740,00	29 451 493	30 128 877	30 821 841	31 530 744	32 255 951	32 997 838	33 756 788	34 533 194	35 327 458	36 139 989
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15 796 522,00	16 080 859	16 450 719	16 829 085	17 216 154	17 612 126	18 017 205	18 431 600	18 855 527	19 289 204	19 732 856
1.2	Dochody majątkowe, w tym	2 487 242,00	760 000	460 000	460 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000	360 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 188 242,00	750 000	450 000	450 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000	350 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	259 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	116 791 486,74	112 689 072	114 596 561	116 868 088	119 946 384	123 870 992	125 937 101	131 270 275	135 373 211	140 547 515	143 794 828
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	105 835 969,64	107 741 017	110 219 060	112 754 098	115 347 443	118 000 434	120 714 444	123 490 876	126 331 166	129 236 783	132 209 229
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 900 000,00	1 815 679	1 544 483	1 254 966	925 950	639 700	435 500	328 400	204 200	80 000	40 000
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	1 900 000,00	1 815 679	1 544 483	1 254 966	925 950	639 700	435 500	328 400	204 200	80 000	40 000
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	10 955 517,10	4 948 055	4 377 501	4 113 990	4 598 941	5 870 558	5 222 657	7 779 399	9 042 045	11 310 732	11 585 599
3	Wynik budżetu	1 318 546,00	5 775 928	6 274 632	6 772 562	6 427 421	5 401 130	6 300 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000
4	Przychody budżetu	5 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 000 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	6 318 546,00	5 775 928	6 274 632	6 772 562	6 427 421	5 401 130	6 300 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	6 318 546,00	5 775 928	6 274 632	6 772 562	6 427 421	5 401 130	6 300 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu	45 951 697,60	40 175 745	33 901 113	27 128 551	20 701 130	15 300 000	9 000 000	5 000 000	2 000 000	1 000 000	0
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 786 821,10	9 963 983	10 192 133	10 426 552	10 666 362	10 911 688	11 162 657	11 419 399	11 682 045	11 950 732	12 225 599
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	9 786 821,10	9 963 983	10 192 133	10 426 552	10 666 362	10 911 688	11 162 657	11 419 399	11 682 045	11 950 732	12 225 599
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,96%	6,41%	6,47%	6,49%	5,82%	4,67%	5,09%	3,20%	2,32%	0,76%	0,72%

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	6,96%	6,41%	6,47%	6,49%	5,82%	4,67%	5,09%	3,20%	2,32%	0,76%	0,72%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	6,96%	6,41%	6,47%	6,49%	5,82%	4,67%	5,09%	3,20%	2,32%	0,76%	0,72%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,14%	9,04%	8,80%	8,80%	8,72%	8,71%	8,71%	8,70%	8,70%	8,69%	8,69%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,16%	8,92%	9,30%	9,33%	8,88%	8,77%	8,74%	8,71%	8,71%	8,70%	8,70%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	7,16%	8,92%	9,30%	9,33%	8,88%	8,77%	8,74%	8,71%	8,71%	8,70%	8,70%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 318 546,00	5 775 928	6 274 632	6 772 562	6 427 421	5 401 130	6 300 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	1 318 546,00	5 775 928	6 274 632	6 772 562	6 427 421	5 401 130	6 300 000	4 000 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 857 889,00	41 850 289	42 812 845	43 797 541	44 804 884	45 835 397	46 889 611	47 968 072	49 071 337	50 199 977	51 354 577
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 782 349,00	8 154 709	8 342 268	8 534 140	8 730 425	8 931 225	9 136 643	9 346 786	9 561 762	9 781 682	10 006 661
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	7 263 000,00	4 948 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.1	bieżące	93 000,00	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2	majątkowe	7 170 000,00	4 898 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	5 670 000,00	2 560 000	4 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	3 100 517,10	50 055	377 501	4 113 990	4 598 941	5 870 558	5 222 657	7 779 399	9 042 045	11 310 732	11 585 599
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	685 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 318 546,00	5 775 928	6 274 632	6 772 562	6 427 421	5 401 130	6 300 000	2 000 000	2 000 000	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	24,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	1 549,80	24,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	1 549,80	24,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Sarnowska

Wieloletnie przedsięwzięcia finansowe

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 229 149	7 263 000	4 948 000	4 000 000	0	11 778 821
1.a	- wydatki bieżące				913 923	93 000	50 000	0	0	110 821
1.b	- wydatki majątkowe				23 315 226	7 170 000	4 898 000	4 000 000	0	11 668 000
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				24 229 149	7 263 000	4 948 000	4 000 000	0	11 778 821
1.3.1	- wydatki bieżące				913 923	93 000	50 000	0	0	110 821
1.3.1.1	Obsługa sprzedaży gminnych nieruchomości zlokalizowanych w ramach Wałbrzyskiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej	Urząd Miejski w Śremie	2012	2017	450 000	50 000	50 000	0	0	100 000
1.3.1.2	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miejski w Śremie	2011	2016	463 923	43 000	0	0	0	10 821
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 315 226	7 170 000	4 898 000	4 000 000	0	11 668 000

1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy SP nr 4 w Śremie	Urząd Miejski w Śremie	2010	2018	4 563 087	470 000	950 000	3 000 000	0	4 420 000
1.3.2.2	Budowa ul.Franciszkańskiej i Zielińskiego w Śremie	Urząd Miejski w Śremie	2011	2017	527 983	0	250 000	0	0	250 000
1.3.2.3	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia w gminie Śrem - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Śremie	2007	2017	2 636 754	200 000	300 000	0	0	500 000
1.3.2.4	modernizacja ratusza - II etap	Urząd Miejski w Śremie	2008	2016	7 801 495	5 000 000	0	0	0	600 000
1.3.2.5	Objęcie udziałów w spółce "Zakład Gospodarki Odpadami" Sp.z o.o.	Urząd Miejski w Śremie	2014	2017	5 338 000	1 500 000	2 338 000	0	0	3 838 000
1.3.2.6	Rozbudowa monitoringu miejskiego - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Śremie	2008	2017	308 744	0	60 000	0	0	60 000
1.3.2.7	Termomodernizacja SP Nr 6 w Śremie-etap I	Urząd Miejski w Śremie	2011	2018	2 139 163	0	1 000 000	1 000 000	0	2 000 000

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Sarnowska

Uzasadnienie
UCHWAŁY NR 156/XVI/2015
RADY MIEJSKIEJ W ŚREMIE

z dnia 17 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Śrem na lata 2016 - 2026**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Śrem na lata 2016 - 2026**

1. Objasnienia ogólne

Opracowując WPF wykorzystano dane historyczne ze sprawozdań za lata 2006-2015, założenia makroekonomiczne (w zakresie inflacji i PKB) przedstawione przez Ministerstwo Finansów oraz informację na temat gospodarki majątkiem gminnym. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 - 2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków bieżących na poziomie inflacyjnym, z wyjątkami określonymi w pkt 2 i 3. Wylimitowane zostały pozycje, które nie mają charakteru powtarzalności.

2. Objasnienia dochodów

W 2016 roku podatki i opłaty lokalne zaplanowano według przewidywanego wykonania w roku 2015 za wyjątkiem podatku od nieruchomości i podatku rolnego, w przypadku których zaplanowano wzrost stawek na poziomie 9% oraz podatku od środków transportowych w przypadku którego zaplanowano obniżenie niektórych stawek. Ponadto, w pozostałych latach objętych prognozą założono wzrost dochodów bieżących na poziomie inflacyjnym zgodnym z informacją opublikowaną przez Ministerstwo Finansów. W zakresie dochodów z udziałów w podatkach (PIT, CIT) założono wzrost w oparciu o wskaźnik PKB opublikowany przez Ministerstwo Finansów.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie danych otrzymanych z Pionu Skarbu Gminy Urzędu Miejskiego w Śremie. Zaplanowane dochody ze sprzedaży majątku, przede wszystkim ze sprzedaży nieruchomości: gruntowych, budynków i lokali, zostały oszacowane na podstawie danych ex post zgromadzonych w zakresie przeprowadzonych transakcji rynkowych oraz kształtowanego popytu (zainteresowania ze strony potencjalnych nabywców nieruchomości) względem podaży (ofert nieruchomości przeznaczonych, jak i planowanych do sprzedaży, dystrybuowanych na rynkach w wymiarze: regionalnym, krajowym oraz międzynarodowym). Jednocześnie uwzględniono dane

zawarte w planie zbywania nieruchomości na 2016 rok.

Planowane wartości na lata 2016-2026, wykazują tendencję malejącą, będącą rezultatem m.in.:

- 1) ograniczoności zasobu gminnych nieruchomości w kontekście:
 - a) wykorzystania nieruchomości na potrzeby realizacji zadań własnych jednostki samorządu terytorialnego,
 - b) utrzymania i dążenia do powiększania zasobu nieruchomości umożliwiających pozyskiwanie stałych dochodów do budżetu, np. z najmu, dzierżawy,
 - c) umniejszających się powierzchni nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w przyszłości, zgodnie z wskazanymi kierunkami zagospodarowania przestrzennego kształtowanymi przez gminę w studium oraz miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego;
- 2) aktualnie istniejącej sytuacji na rynku nieruchomości, w tym m.in.:
 - a) nadwyżki podaży nad popytem w zakresie przedmiotu sprzedaży nieruchomości,
 - b) obniżających się cen transakcyjnych kupna-sprzedaży nieruchomości;
- 3) obecnych, jak i planowanych oznak negatywnego kształtowania się uwarunkowań koniunktury gospodarczej na rynku regionalnym i krajowym.

Tylko w 2016 roku zaplanowano dochody z tytułu dotacji na zadania majątkowe.

3. Objaśnienia wydatków

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów, pożyczek i obligacji. W 2016 roku planuje się wyemitować obligacje w kwocie 5 000 000 zł, od których zaplanowano wydatki na obsługę długu, zgodnie z planowanym harmonogramem. Zaplanowano także wydatki na spłatę długu w związku z zawartą umową zakupu na raty.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych nie przewiduje się co do zasady w 2016 roku wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki bieżące i majątkowe planowane w rozdziałach 75022 i 75023.

Wydatki bieżące zostały w 2016 roku utrzymane na poziomie roku 2015. W latach kolejnych założono wzrost inflacyjny, poza wydatkami na rezerwy budżetowe.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięć obejmujących zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, nie planuje się realizować żadnych przedsięwzięć wieloletnich.

W ramach pozostałych przedsięwzięć obejmujących zadania bieżące wykazano umowy zawarte na:

- obsługę sprzedaży nieruchomości gminnych,
- opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego.

Wydatki majątkowe zaplanowano między innymi na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały. W zakresie niektórych przedsięwzięć uaktualniono limity wydatków, limity zobowiązań, łączne nakłady finansowe oraz okresy realizacji zadań zgodnie z nowymi założeniami. W pozostałym zakresie w kolejnych latach przewiduje się realizację inwestycji rocznych finansowanych z nadwyżki po uregulowaniu spłat zobowiązań i wydatków bieżących.

4. Objaśnienia przychodów

W 2016 roku planuje się wyemitować obligacje w wysokości 5 000 000 zł.

5. Objaśnienia rozchodów

Na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji zaplanowano rozchody z tytułu posiadanego zadłużenia.

6. Wynik budżetu

Pozycja 3. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją 1. „Dochody ogółem” a pozycją 2. „Wydatki ogółem”.

7. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Prognoza sporządzana jest na okres do momentu całkowitej spłaty długu gminy.

Gmina będzie posiadała także zadłużenie z tytułu zawarcia umowy zakupu na raty, które będzie spłacane wydatkami bieżącymi.

Spłata długu jest finansowana z nadwyżki bieżącej powstałej po sfinansowaniu wydatków bieżących dochodami oraz przychodami z tytułu emisji obligacji. W związku z zaplanowanymi spłatami na lata 2016-2026 gmina spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. W 2016 roku wskaźnik spłaty zobowiązań jest zbliżony do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika, co podlega bieżącemu monitorowaniu sytuacji finansowej w celu nie dopuszczenia do przekroczenia wskaźników, na bieżąco były analizowane uzyskiwane wielkości budżetowe.

Przewodnicząca Rady

Katarzyna Sarnowska