

Uchwała Nr XXXIX/188/13
Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie
z dnia 20 grudnia 2013 roku

w sprawie : Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata
2014 – 2019

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),

Rada Miejska w Miejskiej Górcie uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejska Górka na lata 2014 – 2019 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2014 –2019 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Miejskiej Górki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2.

§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XXXI/156/13 Rady Miejskiej w Miejskiej Górcie z dnia 27 marca 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata 2013-2019.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miejskiej Górki.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2014 roku.



WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Barbara Szewczyk

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXIX/188/13 z dnia 20 grudnia 2013 roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem | z tego: | | | | | | | | | | w tym: | | | | |
|------------------|----------------|---------------|-----------------|------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|--------|-------|-------|--|--|
| | | 1.1 | Dochody bieżące | | | | | w tym: | | | | | 1.2.1 | 1.2.2 | | |
| | | | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | | | | | | | |
| Lp | 1 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Formula | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2014 | 27 640 703,00 | 26 165 703,00 | 3 595 451,00 | 730 000,00 | 4 783 800,00 | 2 885 000,00 | 13 040 824,00 | 3 238 728,00 | 1 475 000,00 | 990 000,00 | 485 000,00 | | | | | |
| 2015 | 28 509 999,00 | 27 559 999,00 | 3 732 078,00 | 757 740,00 | 4 965 584,00 | 2 994 630,00 | 13 536 375,00 | 3 361 800,00 | 950 000,00 | 950 000,00 | 0,00 | | | | | |
| 2016 | 29 345 078,00 | 28 745 078,00 | 3 892 557,00 | 790 323,00 | 5 179 104,00 | 3 123 399,00 | 14 118 439,00 | 3 506 357,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | | | | | |
| 2017 | 30 043 771,00 | 29 952 371,00 | 4 056 044,00 | 823 517,00 | 5 396 626,00 | 3 254 582,00 | 14 711 413,00 | 3 653 624,00 | 91 400,00 | 91 400,00 | 0,00 | | | | | |
| 2018 | 31 271 819,00 | 31 180 419,00 | 4 222 342,00 | 857 281,00 | 5 617 888,00 | 3 388 020,00 | 15 314 581,00 | 3 803 423,00 | 91 400,00 | 91 400,00 | 0,00 | | | | | |
| 2019 | 32 456 675,00 | 32 365 275,00 | 4 382 791,00 | 889 858,00 | 5 831 368,00 | 3 516 765,00 | 15 896 535,00 | 3 947 953,00 | 91 400,00 | 91 400,00 | 0,00 | | | | | |

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem | z tego: | | | | | | | Wynik budżetu |
|------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|---------|-------|--------------------------|------------|-------------------|---------------|
| | | Wydatki bieżące | z tytułu poręczeń i gwarancji | w tym: | | wydatki na obsługę długu | w tym: | Wydatki majątkowe | |
| | | | | 2.1 | 2.1.1 | | | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.1.1 | 2.1.2 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 3 | |
| Formuła | [2.1] + [2.2] | | | | | | | [1] - [2] | |
| 2014 | 26 035 703,00 | 25 411 012,00 | 30 207,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 | 330 000,00 | 624 691,00 | |
| 2015 | 26 809 999,00 | 25 961 842,00 | 30 207,00 | 0,00 | 0,00 | 254 560,00 | 254 560,00 | 848 157,00 | |
| 2016 | 27 645 078,00 | 26 528 519,00 | 30 207,00 | 0,00 | 0,00 | 179 310,00 | 179 310,00 | 1 116 559,00 | |
| 2017 | 28 343 771,00 | 27 111 244,00 | 30 207,00 | 0,00 | 0,00 | 104 060,00 | 104 060,00 | 1 232 527,00 | |
| 2018 | 30 171 819,00 | 27 698 491,00 | 30 207,00 | 0,00 | 0,00 | 43 860,00 | 43 860,00 | 2 473 328,00 | |
| 2019 | 31 886 675,00 | 28 327 722,00 | 30 207,00 | 0,00 | 0,00 | 10 105,00 | 10 105,00 | 3 558 953,00 | |

| Wyszczególnienie | Przychody budżetu | z tego: | | | | | | | w tym: |
|------------------|-------------------------------|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--------|
| | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: na pokrycie deficytu budżetu | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy | w tym: na pokrycie deficytu budżetu | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: na pokrycie deficytu budżetu | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu | |
| Lp | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | 4.4 | 4.4.1 |
| Formuła | [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4] | | | | | | | | |
| 2014 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu | z tego: | | | Kwota długu | w tym: | | | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. poz. 1456) | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych |
|------------------|------------------|--|-------|-------------|--------------|--|---|---------|--|---|---|
| | | w tym: | | Kwota długu | | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem | Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. poz. 1456) | | | | |
| | | Splawy rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych | 5.1 | | | | | 5.1.1 | | | |
| Lp | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 6 | 6.1 | 6.1.1 | 6.2 | 6.3 | 7 | |
| Formula | [5.1] + [5.2] | | | | | | | [6]/[1] | ([6]-[6.1])/[1] | | |
| 2014 | 1 675 000,00 | 1 675 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 770 000,00 | 0,00 | 0,00 | 24,49% | 24,49% | 0,00 | |
| 2015 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 070 000,00 | 0,00 | 0,00 | 17,78% | 17,78% | 0,00 | |
| 2016 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 370 000,00 | 0,00 | 0,00 | 11,48% | 11,48% | 0,00 | |
| 2017 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 670 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5,56% | 5,56% | 0,00 | |
| 2018 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 570 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1,82% | 1,82% | 0,00 | |
| 2019 | 570 000,00 | 570 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | |

| Lp | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | Informacja o spełnieniu informacji o spełnieniu spłaty zobowiązań określonej w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 4.2, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2. | Informacja o spełnieniu informacji o spełnieniu spłaty zobowiązań określonej w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | |
|------------------|---|---|---|--|--|---|--|---|---|---|--|---|
| | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określone w pkt 4.1, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na okresy określonych w pkt 5.1.1. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1. | Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1. | Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1. | Kwota zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1. | Wskaźnik łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1. | | | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wyczerpania budżetu w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy |
| Wyszczególnienie | | | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.7 | 9.7.1 | 9.8 | 9.8.1 |
| Formula | $[1.1] - [2.1]$ | $[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ | $\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1.1)]}{[(2.1.1) - (2.1.1.1)] + [1]}$ |
| 2014 | 754 691,00 | 754 691,00 | 7,36% | X | 7,36% | 7,36% | 0,00 | 7,36% | 7,57% | 8,24% | TAK | TAK |
| 2015 | 1 598 157,00 | 1 598 157,00 | 6,96% | X | 6,96% | 6,96% | 0,00 | 6,96% | 6,96% | 7,63% | TAK | TAK |
| 2016 | 2 216 559,00 | 2 216 559,00 | 6,51% | X | 6,51% | 6,51% | 0,00 | 6,51% | 6,96% | 7,63% | TAK | TAK |
| 2017 | 2 841 127,00 | 2 841 127,00 | 6,11% | X | 6,11% | 6,11% | 0,00 | 6,11% | 8,28% | 8,28% | TAK | TAK |
| 2018 | 3 481 928,00 | 3 481 928,00 | 3,75% | X | 3,75% | 3,75% | 0,00 | 3,75% | 9,43% | 9,43% | TAK | TAK |
| 2019 | 4 037 553,00 | 4 037 553,00 | 1,88% | X | 1,88% | 1,88% | 0,00 | 1,88% | 10,26% | 10,26% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|---|--------------|---|--|---|---------|------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| | | | Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego) | Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy | z tego: | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane | Nowe wydatki inwestycyjne | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | 11.1 | 11.2 | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| Formula | | | | | [11.3.1] + [11.3.2] | | | | | |
| 2014 | 1 605 000,00 | 1 605 000,00 | 12 916 511,00 | 2 036 215,00 | 624 691,00 | 0,00 | 624 691,00 | 624 691,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 13 239 424,00 | 2 087 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 848 157,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 13 570 410,00 | 2 139 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 116 559,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 13 909 670,00 | 2 192 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 232 527,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 14 243 502,00 | 2 245 407,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 473 328,00 | 0,00 |
| 2019 | 570 000,00 | 570 000,00 | 14 585 346,00 | 2 299 297,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 558 953,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|------------------|---|--------|----------|------------|------------|------------|--------|--------|--------|--------|
| | w tym: | | | w tym: | | | w tym: | | | w tym: |
| | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 | |
| Lp | 12.1 | 12.1.1 | 12.1.1.1 | 12.2 | 12.2.1 | 12.2.1.1 | 12.3 | 12.3.1 | 12.3.2 | |
| Formuła | | | | | | | | | | |
| 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 485 000,00 | 485 000,00 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku | | | | | | | | | |
|------------------|--|------------|------------|---|------|------|--|---|--|---|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej | 13.2 | 13.3 | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Formula | | | | | | | | | | |
| 2014 | 624 691,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dlugu i jego spłacie | | | | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) |
|------------------|---|---|----------------------------|--------|--------|--------|--|
| | 14.1 | 14.2 | 14.3 | w tym: | | | |
| | Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych | Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu | Wydatki zmniejszające dług | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2014 | 1 675 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2015 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Barbara Szewczyk

| Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 0,00 | 624 691,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 624 691,00 |
| 0,00 | 624 691,00 |

| | |
|------|------------|
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 624 691,00 |
| 0,00 | 260 000,00 |

| | |
|------|------------|
| 0,00 | 364 691,00 |
|------|------------|

| | |
|------|------|
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |

| Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |



WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ
Barbara Szewczyk
Barbara Szewczyk

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejska Górka na lata 2014-2019

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miejska Górka przygotowana została na lata 2014-2019. Przy wieloletniej prognozie finansowej zastosowano wzór załączników zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 1 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Integralną częścią wieloletniej prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu, która na dzień podjęcia uchwały przewiduje spłatę zobowiązań do roku 2019. Dla celów prognozy kwoty długu należy obliczyć przewidywane dochody, wydatki oraz wynik finansowy budżetu, co także zostało wykonane.

W prognozie przyjęto następujące założenia:

1. dla roku 2014 wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2015-2019 prognoza wykonana poprzez indeksację o wskaźniki inflacji oraz dynamiki PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

Dane gospodarcze niezbędne do wykonania prognozy pochodzą z udostępnionych w dniu 5 listopada 2013 roku przez Ministerstwo Finansów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Wskaźnik | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| PKB | 2,50% | 3,80% | 4,30% | 4,30% | 4,10% | 3,80% |
| Inflacja | 2,40% | 2,50% | 2,50% | 2,50% | 2,40% | 2,40% |

Źródło: Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – listopad 2013r., Minister Finansów, Warszawa, 5.11.2013.

1. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano po podziale na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- a) Dochody bieżące z majątku;
- b) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- c) Podatki i opłaty lokalne – w tym podatek od nieruchomości;
- d) Subwencja ogólna;

- e) Udział w podatkach centralnych (w tym PIT i CIT);
- f) Pozostałe.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- 1) Dochody z majątku (w tym sprzedaż mienia);
- 2) Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;
- 3) Pozostałe.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano wagi wskaźnika. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu zależy ona od poziomu wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły. Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy oraz przewidywania na następne lata w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano wagę 100% wzrostu o wskaźnik PKB z wyjątkiem kategorii majątkowych.

Dochodów o charakterze majątkowym nie waloryzowano o wskaźniki. Przyjęto pozyskanie środków ze sprzedaży majątku w latach 2014-2019. Przyjęto również, że Gmina w roku 2014 pozyska dochody majątkowe z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje. Środki na inwestycje przyjęto tylko z wartości wynikających z projektu budżetu, nie prognozowano ich wartości na lata 2015 i później. Fakt ten wynika z niepewności jaka towarzyszy kształtowi przyszłej perspektywy finansowej 2014-2020. W przypadku pojawienia się oficjalnych informacji o programach, w ramach których Gmina będzie zainteresowana aplikowaniem o dofinansowanie, prognoza będzie stosownie aktualizowana.

Podkreślić należy, że dochody ze sprzedaży mienia zostały zaprognozowane w znaczących kwotach w latach 2014-2016. W latach 2017-2019 przyjęto je na stałe w kwocie 91.400,00 zł. W latach 2014-2016 kwoty ze sprzedaży mienia wyniosą kolejno 2014: 990.000,00 zł, 2015: 950.000,00 zł i 2016: 600.000,00 zł.

Dochody te zaprognozowano w realnych do osiągnięcia wartościach, na których to realizm składa się:

- 1) Dogodne położenie Gminy Miejska Górka, przy drodze krajowej nr 36 pomiędzy Rawiczem i Krotoszynem oraz drodze wojewódzkiej nr 434 pomiędzy Gostyniem a Rawiczem. Położenie to gwarantuje znaczący ruch tranzytowy, co wiąże się z wizerunkiem gminy jako dobrego miejsca na ulokowanie działalności gospodarczej;
- 2) Wizerunek gminy jako dobrego partnera w realizacji inwestycji, co potwierdzają liczne inwestycje w elektrownie wiatrowe;
- 3) Gmina w dalszym ciągu posiada znaczny majątek (działki budowlane, grunty pod inwestycje).

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

2. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na

1. Wydatki Poręczenia i gwarancje;
2. Wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
4. Pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto projekt budżetu. W latach 2015-2019 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2010-2013 oraz odnosząc wieloletnią prognozę finansową Gminy do Wieloletniego planu finansowego państwa przyznano dla wydatków bieżących wagę 100% wzrostu o wskaźnik inflacji.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przeliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań do roku 2019, przy uaktualnieniu planu spłat o aktualnie obowiązujące stawki WIBOR.

3. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki inwestycyjne na rok 2014 ustalono zgodnie z przewidywaniami budżetu. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków. Należy zaznaczyć, iż po okresie bardzo wysokich inwestycji w latach 2011-2012, tempo wzrostu tych kategorii ulegnie obniżeniu.

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisji obligacji). Zostały one wprowadzone w roku 2014, w kwocie 70 000,00 zł. Zaplanowane nowe zobowiązania przeznaczone są na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

6. Rozchody i kwota długu

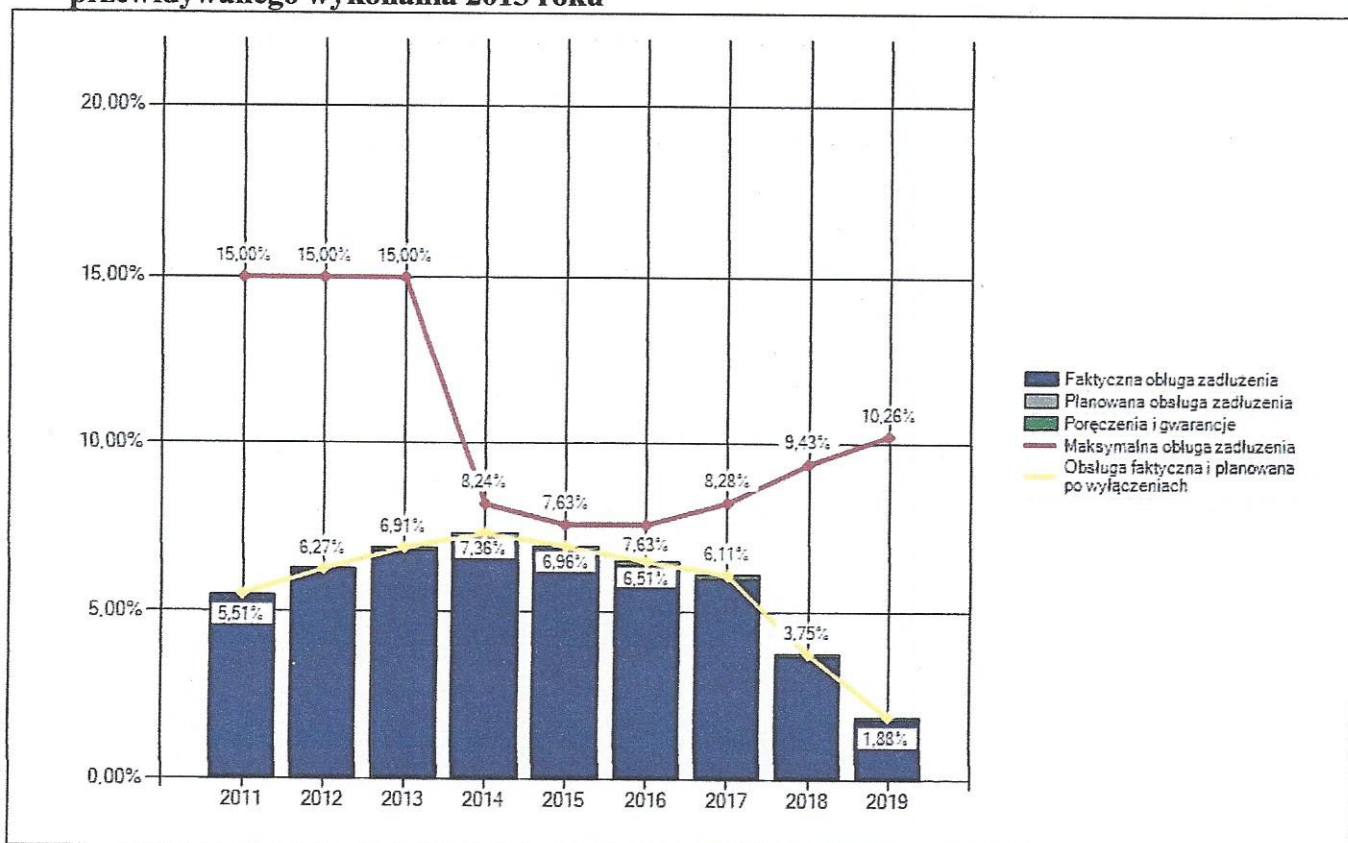
Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2019. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

Podkreślenia wymaga fakt, że zgodnie z planowanym wykonaniem wartości w roku 2013, Gmina planuje nie realizować przychodów zwrotnych w kwocie 500.000,00 zł oraz dokonać szybszej spłaty zobowiązań przypadających na rok 2015 w kwocie 400.000,00 zł. Przez to w kolumnie przewidywanego wykonania powiększono kwotę rozchodów z 1.200.000,00 zł do 1.600.000,00 zł. Środki na te działania będą pochodzić z wolnych środków. Podstawę do obliczania kwoty długu na koniec roku dla lat 2014 i kolejnych stanowi rzeczywista kwota długu jaka odnotowana będzie na koniec 2013 roku.

7. Relacja z art. 243 Ustawy

Po przeliczeniu wszystkich danych, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia do dochodów ogółem, o których mowa w art. 243 Ustawy (zarówno w oparciu o dane z III kwartału – wiersz 9.7 oraz w oparciu o dane z przewidywanego wykonania 2013 – wiersz 9.7.1 załącznika nr 1). Wskaźnik z art. 243 wyliczony w oparciu o dane z przewidywanego wykonania 2013 roku przedstawiony został na poniższym wykresie. Wskazać należy, że ryzyko niespełnienia wskaźnika w przyszłości jest niewielkie.

Wykres 1. Kształtowanie się relacji z art. 243 Ustawy w oparciu o dane z przewidywanego wykonania 2013 roku



Źródło: Opracowanie własne.



WICEPRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

Barbara Szewczyk