

PROJEKT

**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
GMINY SZPROTAWA
NA LATA 2025-2038**



SZPROTAWA, LISTOPAD 2024 R.

UCHWAŁA

Rady Miejskiej w Szprotawie

Nr

z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata
2025-2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r., poz. 1530 i 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szprotawa na lata 2025-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Szprotawa, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2025-2038 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Szprotawy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Szprotawy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Szprotawy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

§ 6. Traci moc uchwała Nr LXVI/540/2023 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 29.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2024-2038 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	z tego:												
	Lp	1	1.1	z tego:							w tym:		
				Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2025	205 165 812,16	136 368 865,26	51 228 702,38	960 477,42	17 427 737,20	21 477 158,24	45 274 790,02	19 617 201,00	68 796 946,90	11 686 006,81	57 067 940,09		
2026	156 179 776,00	141 141 776,00	53 021 707,00	994 084,00	18 037 708,00	22 228 859,00	46 859 408,00	20 303 803,00	15 038 000,00	0,00	15 038 000,00		
2027	145 517 172,00	145 517 172,00	54 665 380,00	1 024 911,00	18 596 877,00	22 917 954,00	48 312 050,00	20 933 221,00	0,00	0,00	0,00		
2028	149 591 654,00	149 591 654,00	56 196 011,00	1 053 609,00	19 117 590,00	23 559 657,00	49 664 787,00	21 519 351,00	0,00	0,00	0,00		
2029	153 780 220,00	153 780 220,00	57 769 499,00	1 083 110,00	19 652 883,00	24 219 327,00	51 055 401,00	22 121 883,00	0,00	0,00	0,00		
2030	157 624 725,00	157 624 725,00	59 213 736,00	1 110 188,00	20 144 205,00	24 824 810,00	52 331 786,00	22 674 940,00	0,00	0,00	0,00		
2031	161 565 343,00	161 565 343,00	60 694 079,00	1 137 943,00	20 647 810,00	25 445 430,00	53 640 081,00	23 241 814,00	0,00	0,00	0,00		
2032	165 604 477,00	165 604 477,00	62 211 431,00	1 166 392,00	21 164 005,00	26 081 566,00	54 981 083,00	23 822 859,00	0,00	0,00	0,00		
2033	169 744 589,00	169 744 589,00	63 766 717,00	1 195 552,00	21 693 105,00	26 733 605,00	56 355 610,00	24 418 430,00	0,00	0,00	0,00		
2034	173 988 204,00	173 988 204,00	65 360 885,00	1 225 441,00	22 235 433,00	27 401 945,00	57 764 500,00	25 028 891,00	0,00	0,00	0,00		
2035	178 337 909,00	178 337 909,00	66 994 907,00	1 256 077,00	22 791 319,00	28 086 994,00	59 208 612,00	25 654 613,00	0,00	0,00	0,00		
2036	182 796 357,00	182 796 357,00	68 669 780,00	1 287 479,00	23 361 102,00	28 789 169,00	60 688 827,00	26 295 978,00	0,00	0,00	0,00		
2037	187 366 266,00	187 366 266,00	70 386 524,00	1 319 666,00	23 945 130,00	29 509 898,00	62 206 048,00	26 953 377,00	0,00	0,00	0,00		
2038	192 050 422,00	192 050 422,00	72 146 187,00	1 352 658,00	24 543 758,00	30 246 620,00	63 761 198,00	27 627 211,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wdrożenie prognozy finansowej obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W wykonaniu dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, która jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody będące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
						w tym:	wydatki na obsługę długu x	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) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	204 617 985,16	128 644 056,51	52 422 691,00	0,00	0,00	3 658 000,00	0,00	0,00	0,00	75 973 928,65	75 973 928,65	3 093 194,41	
2026	154 368 442,66	132 425 778,00	54 938 980,00	0,00	0,00	2 673 968,00	0,00	0,00	0,00	21 942 664,66	21 942 664,66	0,00	
2027	140 505 838,66	136 335 964,00	57 315 091,00	0,00	0,00	2 262 909,00	0,00	0,00	0,00	4 169 874,66	4 169 874,66	0,00	
2028	143 894 459,32	140 062 011,00	59 593 366,00	0,00	0,00	1 791 732,00	0,00	0,00	0,00	3 832 448,32	3 832 448,32	0,00	
2029	147 910 906,66	143 186 764,00	61 187 489,00	0,00	0,00	1 355 439,00	0,00	0,00	0,00	4 724 222,66	4 724 222,66	0,00	
2030	152 513 391,66	146 426 550,00	62 778 364,00	0,00	0,00	988 254,00	0,00	0,00	0,00	6 086 841,66	6 086 841,66	0,00	
2031	156 554 009,66	149 811 241,00	64 363 518,00	0,00	0,00	721 293,00	0,00	0,00	0,00	6 742 768,66	6 742 768,66	0,00	
2032	161 023 143,66	153 306 368,00	65 908 242,00	0,00	0,00	553 535,00	0,00	0,00	0,00	7 716 775,66	7 716 775,66	0,00	
2033	167 883 255,66	156 930 170,00	67 473 563,00	0,00	0,00	440 901,00	0,00	0,00	0,00	10 953 085,66	10 953 085,66	0,00	
2034	171 726 870,66	160 652 290,00	69 042 323,00	0,00	0,00	368 868,00	0,00	0,00	0,00	11 074 580,66	11 074 580,66	0,00	
2035	175 826 575,66	164 437 882,00	70 630 296,00	0,00	0,00	285 460,00	0,00	0,00	0,00	11 388 693,66	11 388 693,66	0,00	
2036	180 085 023,66	168 256 175,00	72 201 820,00	0,00	0,00	194 176,00	0,00	0,00	0,00	11 828 848,66	11 828 848,66	0,00	
2037	185 254 932,66	172 156 836,00	73 790 260,00	0,00	0,00	109 869,00	0,00	0,00	0,00	13 098 096,66	13 098 096,66	0,00	
2038	189 961 443,76	176 089 456,00	75 339 855,00	0,00	0,00	36 501,00	0,00	0,00	0,00	13 871 987,76	13 871 987,76	0,00	

	Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
			3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
	2025		547 827,00	547 827,00	3 177 645,00	3 177 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2026		1 811 333,34	1 811 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2027		5 011 333,34	5 011 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2028		5 687 194,68	5 687 194,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2029		5 869 233,34	5 869 233,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2030		5 111 333,34	5 111 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2031		5 011 333,34	5 011 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2032		4 581 333,34	4 581 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2033		1 861 333,34	1 861 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2034		2 261 333,34	2 261 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2035		2 511 333,34	2 511 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2036		2 711 333,34	2 711 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2037		2 111 333,34	2 111 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2038		2 088 978,24	2 088 978,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W powyższej tabeli środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 725 472,00	3 725 472,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 333,34	1 811 333,34	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 011 333,34	5 011 333,34	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 697 194,68	5 697 194,68	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 869 233,34	5 869 233,34	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 111 333,34	5 111 333,34	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 011 333,34	5 011 333,34	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 581 333,34	4 581 333,34	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 861 333,34	1 861 333,34	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 333,34	2 261 333,34	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511 333,34	2 511 333,34	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 711 333,34	2 711 333,34	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 333,34	2 111 333,34	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 088 978,24	2 088 978,24	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot uiszczanych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych uiszczanych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.1.1.4	5.2	8	8,1	7,1				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	8	8,1	7,1	7,2				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 638 739,66	0,00	7 724 808,75	7 724 808,75				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	44 827 406,32	0,00	8 715 998,00	8 715 998,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 816 072,98	0,00	9 181 208,00	9 181 208,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	34 118 878,30	0,00	9 529 643,00	9 529 643,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 249 644,96	0,00	10 593 456,00	10 593 456,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 138 311,62	0,00	11 198 175,00	11 198 175,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 126 978,28	0,00	11 754 102,00	11 754 102,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 545 644,94	0,00	12 298 109,00	12 298 109,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	11 684 311,60	0,00	12 814 419,00	12 814 419,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 422 978,26	0,00	13 335 914,00	13 335 914,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 911 644,92	0,00	13 900 027,00	13 900 027,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 311,58	0,00	14 540 182,00	14 540 182,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 088 978,24	0,00	15 209 430,00	15 209 430,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	15 960 966,00	15 960 966,00				

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skład finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należą do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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 ^x
Lp	8.1		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,43%	10,02%	x	24,03%	24,03%	TAK	TAK
2026	3,77%	9,58%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2027	5,93%	9,33%	x	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2028	5,94%	8,98%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK
2029	5,58%	9,22%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK
2030	4,59%	9,18%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2031	4,21%	9,17%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2032	3,68%	9,21%	x	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2033	1,61%	9,27%	x	9,24%	9,24%	TAK	TAK
2034	1,79%	9,35%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2035	1,86%	9,44%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2036	1,89%	9,57%	x	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2037	1,41%	9,70%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2038	1,31%	9,89%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	16 993,19	16 993,19	16 993,19	127 600,00	127 600,00	105 908,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydzielone na splate zobowiazani przejmowanych w wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazani przejmowanych w wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazani przejmowanych w wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakladu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazani związku wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazani wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiazani po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
Lp	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	261 680,19	261 680,19	214 475,09	46 691 172,36	144 068,00	46 547 104,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	13 283 927,30	0,00	13 283 927,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań(9)
			w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7, 3 x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	3 725 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 711 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 911 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	5 587 194,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	5 769 233,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	5 011 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 911 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	4 481 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 611 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 011 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 011 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	2 211 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 611 333,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	1 611 333,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrazie, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadani związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy załączoną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sferę planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w załącznikach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 321 788,04	46 891 172,36	13 283 927,30	0,00	0,00	59 975 069,66
1.a	- wydatki bieżące				144 068,00	144 068,00	0,00	0,00	0,00	144 068,00
1.b	- wydatki majątkowe				89 177 720,04	46 647 104,36	13 283 927,30	0,00	0,00	59 831 031,66
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:				365 530,00	365 530,00	0,00	0,00	0,00	365 530,00
1.1.1	- wydatki bieżące				127 800,00	127 800,00	0,00	0,00	0,00	127 800,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	Urząd Miejski	2024	2025	127 800,00	127 800,00	0,00	0,00	0,00	127 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				237 730,00	237 730,00	0,00	0,00	0,00	237 730,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	Urząd Miejski	2024	2025	237 730,00	237 730,00	0,00	0,00	0,00	237 730,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:				88 968 268,04	46 325 842,36	13 283 927,30	0,00	0,00	58 908 509,66
1.3.1	- wydatki bieżące				16 468,00	16 468,00	0,00	0,00	0,00	16 468,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	Urząd Miejski	2024	2025	16 468,00	16 468,00	0,00	0,00	0,00	16 468,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				88 952 799,04	46 309 374,36	13 283 927,30	0,00	0,00	58 942 041,66
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie - Poprawa jakości drogi oraz lepszy komfort jazdy mieszkańców	Urząd Miejski	2020	2026	37 740 745,37	9 187 040,00	4 498 132,30	0,00	0,00	13 685 172,30
1.3.2.2	Poprawa dostępności komunikacyjno-transportowej poprzez przebudowę ul. Lipowej w Wiechlicach - Poprawa jakości drogi dla mieszkańców	Gimnazjum Nr 3	2024	2026	4 344 788,31	1 844 798,31	1 000 000,00	0,00	0,00	2 844 798,31
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Szprotawskiego Domu Kultury - Poprawa stanu technicznego budynku SZDK	Urząd Miejski	2024	2026	6 195 459,46	2 995 459,46	1 500 000,00	0,00	0,00	4 495 459,46
1.3.2.4	Przebudowa infrastruktury drogowej w Lesznie Górnym - Poprawa jakości ulic w miejscowości Leszno Górne	Urząd Miejski	2024	2026	7 296 230,00	4 399 700,00	1 300 000,00	0,00	0,00	5 699 700,00
1.3.2.5	Zakup autobusów elektrycznych wraz z systemem ładowania dla Gminy Szprotawa - Darmowy transport dla mieszkańców gminy	Urząd Miejski	2024	2026	23 050 200,00	22 064 405,00	985 795,00	0,00	0,00	23 050 200,00
1.3.2.6	Renowacja knuty kościoła pw Matki Bożej Częstochowskiej w Stieborzycach	SZPROTAWSKI ZARZĄD NIERUCHOMOŚCIAMI "CHROBRY" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ W LIKWIDACJI	2024	2025	149 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	147 000,00
1.3.2.7	Prace remontowe więźby dachowej oraz konstrukcji nośnej strópów kościoła pw. NMP w Lesznie Dolnym	Urząd Miejski	2024	2025	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.8	Wykonanie nowej elewacji na kościele pw. NMP w Lesznie Dolnym	Urząd Miejski	2024	2025	268 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Remont elewacji wieży zachodniej ratusza miejskiego w Szprotawie	Urząd Miejski	2024	2025	882 708,00	406 122,69	0,00	0,00	0,00	406 122,69
1.3.2.10	Rewitalizacja ruin dawnego zamku – Rewitalizacja	Urząd Miejski	2025	2026	8 469 925,00	4 469 925,00	4 000 000,00	0,00	0,00	8 469 925,00
1.3.2.11	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	Urząd Miejski	2024	2025	54 723,90	54 723,90	0,00	0,00	0,00	54 723,90

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2025-2038

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szprotawa zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Szprotawa za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Szprotawa na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szprotawa została przygotowana na lata 2025-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Szprotawa wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Szprotawa, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2038 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Szprotawa dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Szprotawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	0,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2031-2038	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	0,00%
	2031-2038	0,00%	100,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Szprotawa, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 19 617 201,00 zł, co stanowi 123,80% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 11 686 006,81 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Wiechlice	382/2	2041,00	78 578,50 zł	102 050,00 zł
Wiechlice	280/230	30353,00	1 168 590,50 zł	1 517 650,00 zł
Wiechlice	381/1	25432,00	979 132,00 zł	1 271 600,00 zł
Wiechlice	382/1	115177,00	4 796 489,24 zł	6 229 206,81 zł
Wiechlice	381/3	9675,00	372 487,50 zł	483 750,00 zł
Wiechlice	382/3	3193,00	122 930,50 zł	159 650,00 zł
Wiechlice	280/248	12039,00	463 501,50 zł	601 950,00 zł
Wiechlice	280/249	10402,00	400 477,00 zł	520 100,00 zł
Wiechlice	280/250	16001,00	616 038,50 zł	800 050,00 zł
			Suma	11 686 006,81 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 57 067 940,09 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 15 038 000,00 zł.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Dofinansowanie Maluch Plus (KPO) - dotacja w 2025 r. w wysokości 1 291 232,00 zł oraz w 2026 r. w wysokości 1 358 000,00 zł;

2. Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie (Rządowy Funduszu Rozwoju Dróg) - dotacja w 2025 r. w wysokości 2 709 425,46 zł oraz w 2026 r. w wysokości 2 400 000,00 zł;
3. Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie Polski Ład (etap IV) - dotacja w 2025 r. w wysokości 5 560 000,00 zł;
4. Dotacja zakup sprzętu OSP L. Górne (środki UE) - dotacja w 2025 r. w wysokości 116 993,19 zł;
5. Odtworzenie zbiornika wodnego małej retencji przy ulicy Zamkowej w Szprotawie wraz z jego zasilaniem wodami rzeki Bóbr (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 630 906,69 zł;
6. Zagospodarowanie Parku Dęby w Szprotawie (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 630 091,76 zł;
7. Edukacja przyszłości w Szprotawie (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 4 651 338,13 zł;
8. Aplikacja do danych przestrzennych o drogach oświetleniu miejskim oraz zabytkach (BP) -dotacja w 2025 r. w wysokości 431 633,24 zł;
9. Modernizacja wnętrza oraz wyposażenia Domu Kultury w Szprotawie (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 5 105 445,36 zł oraz w 2026 r w wysokości 1 100 000,00zł.
10. Utworzenie magazynu energii dla autobusów zeroemisyjnych w Szprotawie (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 499 975,24 zł;
11. Renowacja kruchty kościoła MBCZ w Siecieborzycach (KPO) - dotacja w 2025 r. w wysokości 147 000,00 zł;
12. Prace remontowe wieżby dachowej, stropów kościoła NMP w Lesznie Dolnym (KPO) – dotacja w 2025 r. w wysokości 490 000,00 zł;
13. Wykonanie elewacji kościoła NMP w Lesznie Dolnym (KPO) - dotacja w 2025 r. w wysokości 250 000,00 zł;
14. Poprawa dostępności komunikacyjno-transportowej poprzez przebudowę ul. Lipowej w Wiechlicach (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 1 000 000,00 zł oraz w 2026 r. w wysokości 1 000 000 zł;
15. "Rewitalizacja ruin dawnego zamku w Szprotawie" Polski Ład (Polski Ład) - dotacja w 2025 r. w wysokości 4 000 000,00 zł oraz w 2026 r. w wysokości 3 500 000,00 zł;
16. Dostosowanie Ratusza Miejskiego do potrzeb osób niepełnosprawnych (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 750 000,00 zł;
17. Zakup autobusów dotacja (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 22 064 405,00 zł;
18. Dotacje na drogi (BP) - dotacja w 2025 r. w wysokości 6 839 494,02 zł oraz w wysokości 5 680 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Szprotawa dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Szprotawa oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarcie narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2038	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2038	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Szprotawa wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 52 422 691,00 zł, co stanowi

zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 123 612,72 zł. W latach 2026-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Szprotawa nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2025-2038.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 547 827,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Szprotawa

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	205 165 812,16	204 617 985,16	547 827,00
2026	156 179 776,00	154 368 442,66	1 811 333,34
2027	145 517 172,00	140 505 838,66	5 011 333,34
2028	149 591 654,00	143 894 459,32	5 697 194,68
2029	153 780 220,00	147 910 986,66	5 869 233,34
2030	157 624 725,00	152 513 391,66	5 111 333,34
2031	161 565 343,00	156 554 009,66	5 011 333,34
2032	165 604 477,00	161 023 143,66	4 581 333,34
2033	169 744 589,00	167 883 255,66	1 861 333,34
2034	173 988 204,00	171 726 870,66	2 261 333,34
2035	178 337 909,00	175 826 575,66	2 511 333,34
2036	182 796 357,00	180 085 023,66	2 711 333,34
2037	187 366 266,00	185 254 932,66	2 111 333,34
2038	192 050 422,00	189 961 443,76	2 088 978,24

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 177 645,00 zł. Przychody Gminy Szprotawa w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 177 645,00 zł.

W kolumnie "2024 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 5 513 096,01 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano

stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Szprotawa obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Szprotawa zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Szprotawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 725 472,00	0,00	3 725 472,00
2026	1 711 333,34	100 000,00	1 811 333,34
2027	4 911 333,34	100 000,00	5 011 333,34
2028	5 597 194,68	100 000,00	5 697 194,68
2029	5 769 233,34	100 000,00	5 869 233,34
2030	5 011 333,34	100 000,00	5 111 333,34
2031	4 911 333,34	100 000,00	5 011 333,34
2032	4 481 333,34	100 000,00	4 581 333,34
2033	1 611 333,34	250 000,00	1 861 333,34
2034	2 011 333,34	250 000,00	2 261 333,34
2035	2 011 333,34	500 000,00	2 511 333,34
2036	2 211 333,34	500 000,00	2 711 333,34
2037	1 611 333,34	500 000,00	2 111 333,34
2038	1 611 333,24	477 645,00	2 088 978,24

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na lata 2025-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 47 186 566,66 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 46 638 739,66 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 36,83%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	46 638 739,66	126 620 713,83	36,83%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Szprotawa zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Szprotawa

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	136 368 865,26	128 644 056,51	7 724 808,75	7 724 808,75
2026	141 141 776,00	132 425 778,00	8 715 998,00	8 715 998,00
2027	145 517 172,00	136 335 964,00	9 181 208,00	9 181 208,00
2028	149 591 654,00	140 062 011,00	9 529 643,00	9 529 643,00
2029	153 780 220,00	143 186 764,00	10 593 456,00	10 593 456,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2030	157 624 725,00	146 426 550,00	11 198 175,00	11 198 175,00
2031	161 565 343,00	149 811 241,00	11 754 102,00	11 754 102,00
2032	165 604 477,00	153 306 368,00	12 298 109,00	12 298 109,00
2033	169 744 589,00	156 930 170,00	12 814 419,00	12 814 419,00
2034	173 988 204,00	160 652 290,00	13 335 914,00	13 335 914,00
2035	178 337 909,00	164 437 882,00	13 900 027,00	13 900 027,00
2036	182 796 357,00	168 256 175,00	14 540 182,00	14 540 182,00
2037	187 366 266,00	172 156 836,00	15 209 430,00	15 209 430,00
2038	192 050 422,00	176 089 456,00	15 960 966,00	15 960 966,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Szprotawa przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wylączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,43%	24,03%	TAK	24,03%	TAK
2026	3,77%	10,02%	TAK	10,02%	TAK
2027	5,93%	9,97%	TAK	9,97%	TAK
2028	5,94%	9,54%	TAK	9,54%	TAK
2029	5,58%	8,79%	TAK	8,79%	TAK
2030	4,59%	8,76%	TAK	8,76%	TAK
2031	4,21%	8,76%	TAK	8,76%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2032	3,68%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2033	1,61%	9,24%	TAK	9,24%	TAK
2034	1,79%	9,19%	TAK	9,19%	TAK
2035	1,86%	9,20%	TAK	9,20%	TAK
2036	1,89%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2037	1,41%	9,31%	TAK	9,31%	TAK
2038	1,31%	9,39%	TAK	9,39%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Szprotawa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Szprotawa planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2026. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VIII/45/2024 Rady Miejskiej w Szprotawie z dnia 27.09.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 127 600,00 zł, w tym w 2025 r. – 127 600,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 127 600,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
2. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 237 930,00 zł, w tym w 2025 r. – 237 930,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 237 930,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

3. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 16 468,00 zł, w tym w 2025 r. – 16 468,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 16 468,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
4. Rewitalizacja ruin dawnego zamku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 469 925,00 zł, w tym w 2025 r. – 4 469 925,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 8 469 925,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.
5. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 54 723,90 zł, w tym w 2025 r. – 54 723,90 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 54 723,90 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 768 190,54 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 092 809,46 zł;
 - 2) Poprawa dostępności komunikacyjno-transportowej poprzez przebudowę ul. Lipowej w Wiechlicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 844 798,31 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 844 798,31 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 344 798,31 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 3) Termomodernizacja budynku Szprotawskiego Domu Kultury – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 835 459,46 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 335 459,46 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 500 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 135 459,46 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 4) Przebudowa infrastruktury drogowej w Lesznie Górnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 699 700,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 399 700,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 300 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 103 170,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) Zakup autobusów elektrycznych wraz z systemem ładowania dla Gminy Szprotawa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 474 948,89 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 985 795,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 6) Remont elewacji wieży zachodniej ratusza miejskiego w Szprotawie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 231,31 zł;
- b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 476 585,31 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

BURMISTRZ
Mirosław Gąsik

**SKARBNIK GMINY
GŁÓWNY KSIĘGOWY BUDŻETU**
Beata Sztojko

