

UCHWAŁA NR XXXIX/421/13
RADY MIEJSKIEJ W CHOJNICACH
z dnia 16 grudnia 2013r.

w sprawie: przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013r. poz. 885 i poz. 938), uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z części głównej, części zawierającej wielkości informacyjne, kontrolne i uzupełniające oraz z objaśnień przyjętych wartości.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXVIII/301/13 Rady Miejskiej w Chojnicach z dnia 28 stycznia 2013 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje od 1 stycznia 2014 r.



Przewodniczący
Rady Miejskiej

Miroslaw Janowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do													
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				67 640 159,00	15 433 494,00	14 935 339,00	11 969 375,00	0,00	0,00	1 596 061,00	2 367 100,00	2 167 630,00	3 700 000,00	5 545 905,00	4 650 000,00	62 364 904,00
1.a	- wydatki bieżące				2 717 495,00	616 897,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	936 897,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 922 664,00	14 816 597,00	14 615 339,00	11 969 375,00	0,00	0,00	1 596 061,00	2 367 100,00	2 167 630,00	3 700 000,00	5 545 905,00	4 650 000,00	61 428 007,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				37 955 539,00	9 300 807,00	14 615 339,00	11 969 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 885 521,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 757 495,00	296 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 897,00
1.1.1.1	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Chojnic		2010	2014	1 757 495,00	296 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 897,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				36 198 044,00	9 003 910,00	14 615 339,00	11 969 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 588 624,00
1.1.2.1	Budowa Chojnickiego Centrum Kultury - Balturium	Urząd Miejski	2010	2016	32 181 342,00	5 661 015,00	13 994 103,00	11 969 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 624 493,00
1.1.2.2	Opracowanie dokumentacji służącej wykorzystaniu odnawialnych źródeł energii w mieście Chojnice - oszczędność energii elektrycznej na obiektach szkół	Urząd Miejski	2013	2015	615 890,00	0,00	606 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	606 390,00
1.1.2.3	Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice - Człuchów	Urząd Miejski	2013	2030	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2.4	Rekultywacja 15-tu składowisk odpadów komunalnych zlokalizowanych na obszarze działania ZZO w Nowym Dworze	Urząd Miejski	2009	2015	3 130 812,00	3 072 895,00	14 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 087 741,00
1.1.2.5	Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko - Człuchowskiego Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Miejski	2013	2030	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2.6	Wzmocnienie korytarza transportowego południowego poprzez zmianę przebiegu drogi wojewódzkiej nr 212 w Chojnicach	Urząd Miejski	2013	2030	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
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	0,00	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	0,00	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	0,00	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				29 684 620,00	6 132 687,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	1 596 061,00	2 367 100,00	2 167 630,00	3 700 000,00	5 545 905,00	4 650 000,00	26 479 383,00
1.3.1	- wydatki bieżące				960 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.1.1	Dotacja na prowadzenie schroniska dla zwierząt	Urząd Miejski	2013	2015	960 000,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 724 620,00	5 812 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 061,00	2 367 100,00	2 167 630,00	3 700 000,00	5 545 905,00	4 650 000,00	25 839 383,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Brzechwy, Skargi, Lenartowicza, Przybosia, Jastruna	Urząd Miejski	2011	2022	1 521 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

1.3.2.2	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Sybiraków	Urząd Miejski	2008	2023	1 207 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.3	Budowa oświetlenia w ul. Staffa	Urząd Miejski	2013	2014	87 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.4	Budowa ul. Agrestowej	Urząd Miejski	2013	2030	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	Budowa ul. Asnyka i Leśmiana wraz z odwodnieniem	Urząd Miejski	2009	2014	5 056 687,00	5 002 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 002 687,00
1.3.2.6	Budowa ul. Brzoskwiniowej	Urząd Miejski	2011	2021	1 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.7	Budowa ul. Leśnej i ul. przyległych	Urząd Miejski	2013	2030	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Sikorskiego wraz z odwodnieniem	Urząd Miejski	2009	2023	625 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 000,00	0,00	615 000,00
1.3.2.9	Budowa ul. Waryńskiego	Urząd Miejski	2013	2030	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.10	Budowa ul. Żeromskiego i Leśmiana	Urząd Miejski	2013	2030	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.11	Modernizacja cmentarza komunalnego	Urząd Miejski	2008	2024	6 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00
1.3.2.12	Modernizacja stadionu miejskiego przy ul. Mickiewicza	Urząd Miejski	2013	2024	366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę nowej drogi gminnej w Chojnicach łączącej Osiedle kolejarz z drogą wojewódzką nr 212	Urząd Miejski	2011	2014	1 309 751,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.14	Porządkowanie gospodarki wodami opadowymi zrzucanymi do Strugi Jarcewskiej - wykonanie zbiornika przeciwpowodziowego	Urząd Miejski	2010	2014	186 630,00	176 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 630,00
1.3.2.15	Przebudowa części drogi krajowej nr 22 od ul. Człuchowskiej do zachodniej granicy miasta Chojnice	Urząd Miejski	2007	2020	4 096 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 596 061,00	2 367 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 963 161,00
1.3.2.16	Przebudowa Placu Piastowskiego	Urząd Miejski	2012	2022	1 023 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.17	Przebudowa targowiska przy ul. Angowickiej - etap II	Urząd Miejski	2011	2022	1 220 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Parkowej, M. Nowotki, H. Sawickiej i J. Krasickiego	Urząd Miejski	2012	2024	1 669 273,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.19	Przebudowa wejścia do budynku Gimnazjum Nr 2 wraz z zagospodarowaniem terenu i budową boiska z bieżnią	Urząd Miejski	2012	2021	491 000,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467 630,00	0,00	0,00	0,00	491 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa i przebudowa wraz z termomodernizacją obiektów na stadionie CHKS Kolejarz	Urząd Miejski	2008	2023	1 904 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 905,00	0,00	1 760 905,00



Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mirosław Janowski

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków.

Rok 2015 oszacowano sugerując się wielkościami zawartymi w projekcie budżetu na 2014 r. Od roku 2016 zastosowano założenie, według którego dochody i wydatki bieżące w kolejnym roku wzrastają o 1 % w stosunku do poprzedniego.

Dochody:

Prezentowane w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej **dochody budżetowe na 2014 rok** zostały sporządzone w oparciu o:

- 1) Pismo z Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013r., które określa:
 - wysokość udziału miasta we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na terenie gminy,
 - wysokość części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej.
- 2) Pismo Wojewody Pomorskiego Nr FB-I.3110.11.2013.MSz2 z dnia 24.10.2013 r. określające:
 - wysokość dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej, realizowane na podstawie porozumień,
 - dochodów z odpłatności związanej z realizacją zadań zleconych,
 - wysokość dotacji na zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.
- 3) Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku Nr DSL-3101-21/2013 z dnia 10 października 2013 r.
- 4) Przewidywane wykonanie dochodów własnych gminy za rok 2013 szczególnie tych, które realizowane są przez Urzędy Skarbowe.
- 5) Obowiązujące umowy i porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące przede wszystkim: kosztów utrzymania, prac remontowych i inwestycyjnych na drogach gminnych i powiatowych, biblioteki gminnej i powiatowej, w sprawie wspólnego finansowania imprez kulturalnych.
- 6) Zawarte umowy na podstawie, których ustalono dochody z wykorzystania majątku gminy (m.in. wpływy z najmu pomieszczeń) przy niezmienionych stawkach dzierżaw.

W ramach dochodów bieżących w planie na 2014 r. uwzględniono dotację z Unii Europejskiej oraz z budżetu państwa na realizowany przez Urząd Miejski projekt „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Chojnic” przy dofinansowaniu:

- | | |
|--------------------------------|------------|
| – z Unii Europejskiej w kwocie | 252.360 zł |
| – z budżetu państwa w kwocie | 44.537 zł. |

Dane dotyczące **dochodów na lata od 2015** zostały oszacowane, biorąc za podstawę dochody przyjęte do projektu budżetu na 2014 rok, pomniejszając je o dochody o charakterze jednorazowym (tj. dochody z Unii Europejskiej na realizację projektów, dotacje z gmin na zadania drogowe itp.).

Przyjęto następujące wskaźniki:

- 1) Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2015 rok zaplanowano w wysokości 21.943.620 zł, na kolejne lata założono wzrost w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 2) Udział w podatku dochodowym od osób prawnych w 2015 roku oraz na kolejne lata określono przy założeniu wzrostu w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 3) Pozostałe bieżące dochody własne gminy zarówno na 2015 r. jak i na lata następne oszacowano przy założeniu wzrostu w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Subwencje ogólne i dotacje z budżetu państwa na rok 2015 r. i lata kolejne ustalono przy założeniu ich wzrostu w każdym roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

5) Dochody ze sprzedaży mienia stanowiąc będzie przede wszystkim wartość uzyskana ze sprzedaży mieszkań lokatorskich ich użytkownikom, na preferencyjnych zasadach, określonych przez Radę Miejską, lokali użytkowych oraz gruntów. Przewiduje się sprzedać prawie 1/3 zasobów mieszkaniowych.

W **dochodach majątkowych** oprócz wpływów ze sprzedaży nieruchomości, w ramach przedsięwzięć ujęto środki z Unii Europejskiej, dotacje z budżetu państwa Uwzględnione w projekcie budżetu dochody zewnętrzne w poszczególnych latach wynoszą:

w zł

Lp.	Źródła dochodów	2014	2015	2016
1.	Środki z Unii Europejskiej	6.962.825	12.360.083	10.069.100
2.	Środki z budżetu państwa	2.501.343	0	0
3.	Środki otrzymane od jednostek samorządu terytorialnego	159.638	3.212	0
	Razem	9.623.806	12.363.295	10.069.100

Wydatki:

Prezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki na 2015 rok oparto na projekcie budżetu na 2014 r.,

W planie wydatków bieżących mieszczą się wszystkie rodzaje wydatków związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych i z innymi wydatkami dotyczącymi wykonywania zadań gminy. Są to między innymi wynagrodzenia, opłaty za energię elektryczną, wodę, gaz, wywóz nieczystości, bieżące remonty, ubezpieczenia mienia, dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych, opiekuńczo – wychowawczych.

Jako wydatek bieżący uwzględniono również środki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, tj. gwarancje i poręczenia. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji dotyczą:

- udzielonego poręczenia kredytu na rzecz Chojnickiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Chojnicach, przeznaczonego na budowę budynku mieszkalnego. Kredytu udzielił Bank Gospodarstwa Krajowego. Ostateczna spłata kredytu ma nastąpić w 2043 roku. Roczna kwota poręczenia utrzymuje się w granicy od 103.100 zł do 117.540 zł w ostatnim roku.
- udzielonego poręczenia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej udzielonej na rzecz Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Nowym Dworze Spółka z o.o. (na jego budowę). Poręczenie obowiązuje od 2013 r. do 2024 r. w rocznych kwotach po 333.353 zł.

W planie na 2014 rok ujęto wydatki bieżące związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (tj. z udziałem środków unijnych) na projekt:

1) „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Chojnic” w kwotach równych dotacji, tj. odpowiednio:

- w 2014 r. w wysokości
 - środki z budżetu Unii Europejskiej 252.360 zł
 - dotację z budżetu państwa w kwocie 44.537 zł.

Miasto od 2013 r. przygotowuje się do zawarcia umowy z Samorządem Województwa Pomorskiego tzw. „**Zintegrowanego Porozumienia Terytorialnego w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Chojnice – Człuchów**”, celem pozyskania środków z Unii Europejskiej na sfinansowanie zadań inwestycyjnych. Prowadzone uzgodnienia dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) Poprawa gospodarki wodami opadowymi i roztopowymi na terenie MOF Chojnice – Człuchów;
- 2) Utworzenie transportowych węzłów integrujących wraz ze ścieżkami pieszo-rowerowymi i rozwojem sieci publicznego transportu zbiorowego na terenie Chojnicko - Człuchowskiego MOF;

3) Wzmocnienie korytarza transportowego południowego poprzez zmianę przebiegu drogi wojewódzkiej nr 212 w Chojnicach.

W planie finansowym uwzględniono środki w kwocie 270.000 zł na pokrycie kosztów opracowania koncepcyjnego projektów, co umożliwi określenie wielkości niezbędnych do realizacji projektów środków własnych i unijnych.

Wartości kosztorysowe powyższych przedsięwzięć znane będą po opracowaniu dokumentacji projektowej.

Wydatki bieżące na rok 2015 r., łącznie z wynagrodzeniami, zostały określone na poziomie kwot planowanych na rok 2014. Wiele wydatków ponoszonych w 2014 r. ma charakter jednorazowy. Nie zastosowano wskaźnika inflacji, a wręcz odwrotnie **należy dążyć ograniczenia kwot wydatków bieżących**. Zmieniona ustawa o finansach publicznych art. 242 ust. 1 wymaga uchwalenia budżetu, w którym wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących.

W następnych latach prognozy, wydatki oszacowano w odniesieniu do wysokości możliwych do uzyskania dochodów, do wysokości spłat rat kredytów oraz kwoty wydatków na obsługę zadłużenia. Wydatki bieżące na lata od 2016 do końca prognozy oszacowano stosując wskaźnik wzrostu w wysokości 1 % w każdym roku w stosunku do roku poprzedniego.

Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane na podstawie zawartych umów kredytowych przyjmując za podstawę naliczenia odsetek przewidywaną stawkę WIBOR 1M (średnio 4 %) oraz marżę banku wynikającą z każdej umowy kredytowej.

Przy ustalaniu wydatków na wynagrodzenia w 2014 i 2015 roku zamrożono wzrost wynagrodzeń. Od 2016 roku wprowadzono wzrost każdego roku o 1 % w stosunku do roku poprzedniego. Oszacowane wynagrodzenia wraz z pochodnymi obejmują również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” obejmuje wydatki planowane:

- w rozdziale 75022 „Rady gmin”. Założono ich stałą wysokość,
- w rozdziale 75023 „Urzędy gmin”.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Inwestycje na 2014 r. zostały przedstawione w projekcie budżetu. Są to zadania zarówno kontynuowane jak i nowo wprowadzone.

Wyszczególnione zadania inwestycyjne wieloletnie są zweryfikowaną kontynuacją zapisów poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Możliwości finansowe gminy **zweryfikowały tytuły zadań majątkowych, wartości kosztorysowe, oraz terminy ich realizacji**. Wiele przedsięwzięć zostanie zakończone w 2013 r. Zaniechano realizacji kilku inwestycji, zakres niektórych przedsięwzięć ograniczono, zmieniono wartości kosztorysowe.

Zapisane przedsięwzięcia majątkowe zostaną sfinalizowane w całości w 2024 r.

Począwszy od 2015 roku, ujęte w prognozie kwoty na wydatki majątkowe jednoroczne zostaną przypisane na konkretne zadania w każdym roku budżetowym.

Przychody.

Nie planowano zaciągania kredytów i pożyczek w następnych latach budżetowych. W oparciu o powyższe zamierzenia zaplanowano wysokość rozchodów.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i stanowi nadwyżkę bądź deficyt (ze znakiem minus) budżetu.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami i wydatkami stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Na lata począwszy od 2014 r. zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów.

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.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. suma spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonymi dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relację tą wylicza się wg następującego wzoru:

$$\frac{R+O}{D} < \frac{Db_{n-1}+S_{m-1}-W_{b-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2}+S_{m-2}-W_{b-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3}+S_{m-3}-W_{b-3}}{D_{n-3}}$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R- planowaną na dany rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów,

O- planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów oraz poręczenia i gwarancje,

D- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym

Db- dochody bieżące

Sm – dochody ze sprzedaży majątku

Wb- wydatki bieżące

n – rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-1- rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja

n-2 – rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata

n-3 – rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Powyższa relacja została wyliczona w wierszu nr 9 załącznika nr 1 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Powyższy wskaźnik od 2014 roku musi być wielkością dodatnią.



Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mirosław Janowski