

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr Or. 0050.1.109.2015
Burmistrza Sępólna Krajeńskiego
z dnia 10 listopada 2015 r.

Projekt

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA



Gminy Sępólno Krajeńskie

Projekt

**UCHWAŁA Nr .../.../2015
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM
z dnia 30 grudnia 2015 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie

Na podstawie art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. 1 Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sępólno Krajeńskie obejmującą okres na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania zgodnie z załącznikiem nr 1.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie zgodnie z załącznikiem nr 2.

§2. Upoważnia się Burmistrza Sępólna Krajeńskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

§4. Traci moc uchwała Nr III/19/14 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólna Krajeńskiego.

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

BURMISTRZ


WALDEMAR STUPALKOWSKI

Uzasadnienie do UCHWAŁY Nr .../.../2015
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM
z dnia 30 grudnia 2015 r.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sępólno Krajeńskie tworzy się na podstawie art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych oraz w oparciu o przyjęte przedsięwzięcia określone w załączniku nr 2 i objaśnienia.

Projekt uchwały został przedstawiony na Komisji Budżetu i Handlu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i uzyskał jej akceptację.

A.B.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

OBJAŚNIENIA

I. Do załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera obligatoryjne elementy określone w art. 226 ust 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.
- 2) Wzrost dochodów i wydatków w latach 2016 - 2025 przyjęto głównie na poziomie 2,5% na podstawie danych Ministerstwa Finansów oraz analizy własnej budżetów z lat poprzednich.
- 3) Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, odsetki od nich oszacowano na podstawie analizy własnej. Dokonano aktualizacji spłaty na podstawie decyzji umorzeniowych.
- 4) W wydatkach bieżących na obsługę długu w latach 2016-2025 ujęto tylko odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- 5) Przeznacza się nadwyżkę budżetową na spłaty zobowiązań w latach kolejnych.
- 6) Planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują odpowiednio w roku:
2016 - spłaty rat długoterminowych (dotyczące sprzedaży mienia) – 5 000,00zł
- wykup lokali - 30 000,00zł
- sprzedaż działek – 116 600,00zł
Przyjęte wartości stanowią prognozę dochodów w oparciu o Zarządzenie Or.0050.1.114.2011 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 8 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości.
- 7) Do kwoty długu ujęto wykupu nieruchomości na raty.
- 8) Prognozę kwoty długu sporządzono w oparciu o zawarte umowy pożyczkowe i kredytowe oraz przewidywane do zaciągnięcia zobowiązania finansowe.
- 9) Planowane dochody majątkowe na 2016 rok obejmują środki na dofinansowanie przez BGK zadań inwestycyjnych związanych z adaptacją lokalu na cele mieszkalne.
- 10) Planowane wydatki inwestycyjne w 2016 roku stanowią ponad 10% wydatków ogółem. Prognoza wydatków inwestycyjnych na kolejne lata została sporządzona z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu dochodów i wydatków.

BURMISTRZ

WALDEMAR STUPAŁKOWSKI

Projekt

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim
z dnia 30 grudnia 2015 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	46 150 000,00	45 849 400,00	7 480 442,00	240 558,00	13 829 893,00	6 780 000,00	17 561 242,00	6 737 265,00	300 600,00	151 600,00	80 000,00
2017	48 113 161,00	48 113 161,00	6 532 835,00	269 222,00	14 504 652,00	6 870 356,00	17 135 891,00	5 982 643,00	0,00	0,00	0,00
2018	49 074 058,00	49 074 058,00	6 696 156,00	275 953,00	14 867 269,00	7 042 115,00	17 553 840,00	6 128 561,00	0,00	0,00	0,00
2019	50 669 530,00	50 669 530,00	6 863 560,00	282 852,00	15 238 950,00	7 218 167,00	17 992 686,00	6 281 775,00	0,00	0,00	0,00
2020	51 353 370,00	51 353 370,00	7 035 149,00	289 924,00	15 619 923,00	7 398 621,00	18 442 503,00	6 438 819,00	0,00	0,00	0,00
2021	52 626 204,00	52 626 204,00	7 211 027,00	297 172,00	16 010 421,00	7 583 586,00	18 903 565,00	6 599 789,00	0,00	0,00	0,00
2022	53 930 859,00	53 930 859,00	7 391 303,00	304 601,00	16 410 682,00	7 773 176,00	19 376 154,00	6 764 784,00	0,00	0,00	0,00
2023	55 268 130,00	55 268 130,00	7 765 488,00	320 021,00	16 820 949,00	7 967 505,00	19 860 558,00	6 933 903,00	0,00	0,00	0,00
2024	56 649 833,00	56 649 833,00	7 959 625,00	328 021,00	17 241 473,00	8 166 693,00	20 357 072,00	7 107 251,00	0,00	0,00	0,00
2025	58 856 654,00	58 856 654,00	8 158 616,00	336 222,00	17 672 510,00	8 370 860,00	20 865 998,00	7 284 932,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾			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	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2016	46 150 000,00	41 500 000,00	410 000,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	4 650 000,00
2017	46 660 615,56	42 658 947,00	400 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	4 001 668,56
2018	47 608 568,79	43 765 324,00	390 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 843 244,79
2019	49 173 580,00	43 922 629,00	300 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 250 951,00
2020	49 918 370,00	44 720 695,00	290 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 197 675,00
2021	51 173 204,00	45 846 212,00	280 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 326 992,00
2022	52 605 859,00	46 999 868,00	275 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 605 991,00
2023	53 943 130,00	48 182 364,00	260 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 760 766,00
2024	55 584 454,24	49 481 295,00	250 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 103 159,24
2025	56 258 745,95	50 936 783,00	240 000,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	5 321 962,95

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:			
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1			4.3	4.3.1	4.4
Formuła	[1] -[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3]+[4.4]											
2016	0,00	1 493 561,21	0,00	0,00	0,00	1 493 561,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 452 545,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 465 489,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 495 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 065 378,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 597 908,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	1 493 561,21	1 493 561,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 452 545,44	1 452 545,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 465 489,21	1 465 489,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 495 950,00	1 495 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 435 000,00	1 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 453 000,00	1 453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 325 000,00	1 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 065 378,76	1 065 378,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 597 908,05	2 597 908,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	13 693 271,46	0,00	4 349 400,00	4 349 400,00
2017	12 213 726,02	0,00	5 454 214,00	5 454 214,00
2018	10 721 236,81	0,00	5 308 734,00	5 308 734,00
2019	9 201 286,81	0,00	6 746 901,00	6 746 901,00
2020	7 766 286,81	0,00	6 632 675,00	6 632 675,00
2021	6 313 286,81	0,00	6 779 992,00	6 779 992,00
2022	4 988 286,81	0,00	6 930 991,00	6 930 991,00
2023	3 663 286,81	0,00	7 085 766,00	7 085 766,00
2024	2 597 908,05	0,00	7 168 538,00	7 168 538,00
2025	0,00	0,00	7 919 871,00	7 919 871,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.