

**UCHWAŁA NR XVIII/151/15
RADY MIEJSKIEJ W ŁAWIE**

z dnia 14 grudnia 2015 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ławy
na lata 2016-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 z późn. zm.), Rada Miejska w Ławie uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Ławy na lata 2016 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć planowanych i realizowanych w latach 2016 - 2029, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Ławy do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- b) 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.

§ 5. Upoważnia Burmistrza Miasta Ławy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Ławy do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- b) 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Ławy.

§ 7. Uchyla się Uchwałę Nr XLIV/13/14 Rady Miejskiej w Ławie z dnia 29 grudnia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ławy na lata 2015-2029, wraz ze zmianami.

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

Przewodniczący Rady Miejskiej w
Ławie

mgr Wojciech Szymański

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Iławy na lata 2016 - 2029

Wyszczególnienie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1. Dochody ogółem		106 100 691,00	105 082 100,00	104 514 304,00	104 239 500,00	108 624 500,00	108 521 813,00	110 260 400,00	113 518 301,00	117 567 400,00	119 910 000,00	123 185 300,00	126 561 400,00	130 041 900,00	133 630 600,00
1.1	Dochody bieżące	99 291 360,00	100 973 900,00	102 401 804,00	102 189 500,00	106 572 500,00	106 967 713,00	108 704 100,00	111 400 100,00	116 006 500,00	118 346 700,00	121 619 500,00	124 993 000,00	128 470 800,00	132 056 700,00
w tym:															
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	24 339 675,00	24 704 770,00												
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	850 000,00	862 750,00												
1.1.3	podatki i opłaty	22 830 379,00	23 169 790,00												
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	16 700 000,00	16 950 500,00												
1.1.4	z subwencji ogólnej	25 257 436,00	25 636 298,00												
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	16 314 700,00	16 559 420,00												
1.2	Dochody majątkowe	6 809 331,00	4 108 200,00	2 112 500,00	2 050 000,00	2 052 000,00	1 554 100,00	1 556 300,00	2 118 201,00	1 560 900,00	1 563 300,00	1 565 800,00	1 568 400,00	1 571 100,00	1 573 900,00
w tym:															
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 081 363,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	1 657 468,00													
2. Wydatki ogółem		106 001 413,00	97 682 100,00	96 814 304,00	99 139 500,00	104 589 500,00	107 921 813,00	110 089 216,00	113 518 301,00	117 567 400,00	119 910 000,00	123 185 300,00	126 561 400,00	130 041 900,00	133 630 600,00
2.1	Wydatki bieżące	94 729 257,00	90 472 100,00	87 418 704,00	89 689 500,00	92 256 567,00	94 950 853,00	98 405 467,00	101 661 599,00	104 843 937,00	108 126 394,00	111 512 622,00	115 006 061,00	118 577 715,00	122 708 462,00
w tym:															
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	595 495,00	454 462,00	434 204,00	358 676,00	246 567,00	258 153,00	270 351,00	283 199,00	296 737,00	310 994,00	326 022,00	341 861,00	326 515,00	147 262,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy														
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa														
2.1.3	wydatki na obsługę długu	1 100 000,00	900 000,00	800 000,00	700 000,00	600 000,00	200 000,00	200 000,00							
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ustawy	1 100 000,00	900 000,00	800 000,00	700 000,00	600 000,00	200 000,00	200 000,00							
2.1.3.1.1	w tym 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, zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)														
2.1.3.1.2	w tym odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy														
2.2	Wydatki majątkowe	11 272 156,00	7 210 000,00	9 395 600,00	9 450 000,00	12 332 933,00	12 970 960,00	11 683 749,00	11 856 702,00	12 723 463,00	11 783 606,00	11 672 678,00	11 555 339,00	11 464 185,00	10 922 138,00
3. Wynik budżetu		99 278,00	7 400 000,00	7 700 000,00	5 100 000,00	4 035 000,00	600 000,00	171 184,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Przychody budżetu		8 710 722,00	1 100 000,00	600 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych														
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu														
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 410 722,00	1 100 000,00	600 000,00	1 100 000,00	600 000,00	0,00	578 816,00	750 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu														
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 300 000,00													
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu														

Wyszczególnienie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu														
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu														
5. Rozchody budżetu		8 810 000,00	8 500 000,00	8 300 000,00	6 200 000,00	4 635 000,00	600 000,00	750 000,00	750 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	8 800 000,00	8 500 000,00	8 300 000,00	6 200 000,00	4 635 000,00	600 000,00	750 000,00	750 000,00	800 000,00					
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy w tym														
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy														
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy														
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ustawy														
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	10 000,00													
6. Kwota długu		30 535 000,00	22 035 000,00	13 735 000,00	7 535 000,00	2 900 000,00	2 300 000,00	1 550 000,00	800 000,00						
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych															
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy															
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 562 103,00	10 501 800,00	14 983 100,00	12 500 000,00	14 315 933,00	12 016 860,00	10 298 633,00	9 738 501,00	11 162 563,00	10 220 306,00	10 106 878,00	9 986 939,00	9 893 085,00	9 348 238,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	7 972 825,00	11 601 800,00	15 583 100,00	13 600 000,00	14 915 933,00	12 016 860,00	10 877 449,00	10 488 501,00	11 962 563,00	10 220 306,00	10 106 878,00	9 986 939,00	9 893 085,00	9 348 238,00
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań															
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9,89%	9,38%	9,12%	6,96%	5,05%	0,98%	1,11%	0,91%	0,93%	0,26%	0,26%	0,27%	0,25%	0,11%
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9,89%	9,38%	9,12%	6,96%	5,05%	0,98%	1,11%	0,91%	0,93%	0,26%	0,26%	0,27%	0,25%	0,11%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00													
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9,89%	9,38%	9,12%	6,96%	5,05%	0,98%	1,11%	0,91%	0,93%	0,26%	0,26%	0,27%	0,25%	0,11%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,09%	11,90%	16,25%	13,91%	15,02%	12,46%	10,70%	9,90%	10,77%	9,77%	9,42%	9,08%	8,76%	8,12%
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	11,14%	10,74%	10,15%	12,41%	14,02%	15,06%	13,80%	12,73%	11,02%	10,46%	10,15%	9,99%	9,42%	9,09%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok budżetowy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	12,63%	12,23%	11,64%	12,41%	14,02%	15,06%	13,80%	12,73%	11,02%	10,46%	10,15%	9,99%	9,42%	9,09%

Wyszczególnienie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku 9.8.1. współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:		99 278,00	7 400 000,00	7 700 000,00	5 100 000,00	4 035 000,00	600 000,00	171 184,00							
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	99 278,00	7 400 000,00	7 700 000,00	5 100 000,00	4 035 000,00	600 000,00	171 184,00							
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych															
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	41 309 201,00													
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	5 919 504,00													
11.3	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	123 887,00	12 000,00												
11.3.1	bieżące	20 251,00													
11.3.2	majątkowe	103 636,00	12 000,00												
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	9 132 645,00													
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	644 000,00													
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji														
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy															
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	72 675,00													
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy														
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania														
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	527 468,00													
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	527 468,00													
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	527 468,00													
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	58 500,00													
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy														
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy														
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	103 636,00	12 000,00												
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 000,00	12 000,00												
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 000,00	12 000,00												

Wyszczególnienie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową realizacji programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami														
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektem lub zadaniem														

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej														
13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)														
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej														
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej														
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej														
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej														
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej														

14. Dane uzupełniające o dług i jego spłacie		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	8 800 000,00	8 500 000,00	8 300 000,00	6 200 000,00	4 635 000,00	600 000,00	750 000,00	750 000,00	800 000,00					
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu														
14.3.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:														
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3.														
14.3.2.	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny														
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji														
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)														

Wykaz przedsięwzięć Miasta Hławy na lata 2016 - 2029

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe															Limit zobowiązań	
			od	do		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
1	2	3	4	5	6	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+1.2.+1.3) z tego:				4 087 912,76	123 887,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.a	■ wydatki bieżące				94 422,76	20 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	■ wydatki majątkowe				3 993 490,00	103 636,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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 z tego:				4 087 912,76	123 887,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.	■ wydatki bieżące				94 422,76	20 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Modernizacja i rozbudowa regionalnego systemu informacji turystycznej - Usprawnienie systemu informacji turystycznej	UM	2010	2015	37 459,76	3 500,00														0,00	
1.1.1.2	Ostródzko - Hławski Obszar Funkcjonalny - Współpraca gmin na rzecz realizacji wspólnych projektów	UM	2014	2016	56 963,00	16 751,00															
1.1.2.	■ wydatki majątkowe				3 993 490,00	103 636,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	Rekultywacja wysypiska - Poprawa i zapobieganie degradacji środowiska poprzez budowę, rozbudowę i modernizację infrastruktury ochrony środowiska	UM	2014	2015	3 764 318,00	8 000,00	12 000,00														
1.1.2.5	Ostródzko - Hławski Obszar Funkcjonalny - Współpraca gmin na rzecz realizacji wspólnych projektów	UM	2014	2016	229 172,00	95 636,00															
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), 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	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	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	0,00	0,00	0,00	

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Iławy na lata 2016-2029

1 Informacje ogólne.

Zgodnie z Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku jednostki samorządu terytorialnego mają obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej jednostki tzw. WPF. Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem strategicznym i umożliwia dokonanie oceny sytuacji finansowej jednostki. Na WPF składają się następujące dokumenty planistyczne tj.:

- 1) wieloletnia prognoza finansowa obrazująca podstawowe wielkości budżetu jednostki, w tym kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, wielkości środków do dyspozycji jednostki zarówno na obsługę długu i na wydatki majątkowe wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań jednostki, gdzie pokazuje się na przestrzeni lat poziom zadłużenia jednostki, a zarazem prognoza ta przedstawia dowód na zdolność spłaty długu zastanego jak i długu nowego, w dokumencie tym określone są limity indywidualne dla każdego roku objętego prognozą obciążenia budżetu długiem oraz sposób sfinansowania tego długu,
- 2) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, gdzie ujęte są dla każdego roku rodzaje przedsięwzięć, kwoty wydatków na te przedsięwzięcia oraz określone są limity zobowiązań na tych przedsięwzięciach.

Sporządzając wieloletnią prognozę finansową na lata 2016 – 2029 (rok 2029 jest to rok z upływem, którego wygasa poręczenie udzielone przez Miasto Spółdzielni Mieszkaniowej „Przyszłość”) posłużono się założeniami i wskaźnikami opracowanymi przez Ministra Finansów oraz urealnioną prognozą na lata 2015 – 2029. Przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków uwzględniając w/w wskaźniki oraz sytuację gospodarczą miasta.

Najważniejszym celem, jaki przyświecał konstrukcji poszczególnych wielkości WPF na przestrzeni lat 2016-2029 było zmniejszanie długu publicznego. Ponadto strategicznym wyzwaniem stojącym przed władzami Miasta jest również generowanie odpowiednich środków na realizację inwestycji. W związku z powyższym konieczne stało się przyjęcie założenia, że w każdym kolejnym roku naszej prognozy wieloletniej, aż do 2021 roku musi być zaplanowana nadwyżka budżetowa, powstała przede wszystkim na działalności operacyjnej. Bez tego założenia nie będziemy w stanie spłacać kredytów oraz nie będzie możliwe spełnienie warunków, co do dalszego zmniejszenia naszego długu publicznego. Chcąc planować większe kwoty na inwestycje trzeba będzie m.in. pozyskać nowe źródła finansowania inwestycji, znacznie obniżyć wydatki bieżące oraz maksymalizować dotychczasowe źródła dochodów.

Podstawą szacowania i prognozowania w Wieloletniej Prognozie Finansowej Iławy na lata 2016-2029 kwot dochodów i kwot wydatków, wyniku budżetowego i długu publicznego była:

- 1) analiza wykonania budżetów w latach poprzedzających rok 2015 oraz przewidywane wykonanie budżetu 2015 roku,
- 2) analiza sytuacji finansowej Miasta w roku bieżącym,
- 3) analiza kształtowania się poziomu zadłużenia oraz wysokości obsługi tego założenia,
- 4) analiza potrzeb inwestycyjnych oraz źródeł ich finansowania.

2. Założenia w zakresie prognozy dochodów budżetowych Miasta Ławy na lata 2016 – 2029.

Głównymi czynnikami wpływającymi na kształtowanie się dochodów budżetowych jest sytuacja gospodarcza w kraju oraz w naszym Mieście, zmiany systemowe w podatkach i opłatach, prognozowane stawki podatków. Analizując dotychczasowe wykonanie dochodów budżetowych, biorąc pod uwagę założenia makroekonomiczne jak i sytuację finansową i gospodarczą miasta, w tym sytuację finansową podatników - w zakresie płatności wobec budżetu miasta, przyjęto w prognozie finansowej na rok 2016 dochody w wysokości 106.100.691 zł. Na lata następne również zaplanowano wzrost dochodów, co związane jest z planowaną podwyżką podatków lokalnych, z tendencją zbliżania się do stawek maksymalnych, wzrostem pozostałych podatków i opłat, jak również wzrostem dochodów z PIT i CIT. Zakłada się również coroczny wzrost subwencji ogólnej i dotacji z budżetu państwa. Na źródła dochodów majątkowych składają się przede wszystkim dochody ze sprzedaży mienia gminnego oraz środki z UE na dofinansowanie zadań inwestycyjnych. Planowanie w każdym roku osiągnięcia określonej wielkości dochodu ze sprzedaży mienia gminnego jest obarczone znacznym ryzykiem. Ponadto Miasto posiada ograniczone możliwości, co do sprzedaży nieruchomości i w związku z tym musi prowadzić racjonalną politykę w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym. W oparciu o analizę stanu mienia komunalnego planuje się w roku 2016 pozyskać jeszcze znaczne środki ze sprzedaży mienia na realizację zadań inwestycyjnych. Natomiast w latach 2016-2029 planuje się znacznie mniejsze wpływy z tego źródła, bowiem w dalszej perspektywie czasowej trudno jest przewidzieć kierunki kształtowania się rynku nieruchomości. Z analizy posiadanych nieruchomości do ewentualnej sprzedaży wynika, że osiągnięcie zaplanowanych dochodów będzie trudne, ale nie niemożliwe. Trzeba będzie dolożyć wielu starań, aby zaplanowane wpływy uzyskać, bowiem jest to jedno ze źródeł finansowania inwestycji oraz istotny element wpływający na wielkość wskaźników zadłużania się miasta, obowiązujących od 2014 roku.

3. Założenia w zakresie prognozy wydatków budżetowych Miasta Ławy na lata 2016 - 2029.

Wydatki budżetowe roku 2016 zostały zaplanowane w wysokości 106.001.413 zł i są one wyższe o 9,58 % od przewidywanego wykonania 2015 roku. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na dzień sporządzenia prognozy zaplanowano całość spłat wraz z odsetkami. W roku 2016 planuje się zaciągnięcie kredytu na realizację wydatków majątkowych w wysokości 5.300.000 zł. Rok 2029 jest ostatnim rokiem, na który udzielono poręczenia dla Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu zaciągniętych przez Spółdzielnię Mieszkaniową „Przyszłość” w Ławie kredytów z Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na budowę budynków mieszkalnych. W roku bieżącym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od tych wynagrodzeń zostały zaplanowane w wysokości 41.309.201 zł. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmują całość wydatków w zakresie rozdziałów 75018 – Urzędy marszałkowskie, 75022 – Rady gmin, 75023 – Urzędy gmin.

4. Założenia dotyczące przedsięwzięć ujętych w WPF w latach 2016 - 2029.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. W załączniku tym wykazano kwoty wynikające z zawartych umów lub przewidzianych do zawarcia, realizowane zadania i projekty. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich uwzględniono również zadania, które w 2015 roku posiadają status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w 2016 roku. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono, jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2016 roku do końca okresu realizacji zadań

5. Założenia dotyczące wyniku budżetowego i poziomu zadłużenia Miasta w latach 2016 - 2029.

Dług Miasta odpowiada kwocie zadłużenia Miasta z tytułu kredytów i zadłużenie to na 31.12.2015 roku wyniesie 34.035.000 zł. Zadłużenie to zostanie spłacone do roku 2020. Według prognozy przewiduje się zaciągnięcie w roku 2016 kredytu w wysokości 5.300.000 zł. W przypadku gdy niezbędne będzie zaciągnięcie tego kredytu okres spłaty wszystkich kredytów wydłuży się do roku 2024. Przedstawione na lata 2016 - 2029 prognozy dochodów i wydatków budżetowych ukształtowały tak poziom tych kategorii, że różnica pomiędzy nimi, czyli wynik budżetowy jest dodatni. Zaplanowana nadwyżka budżetowa powstała przede wszystkim na działalności operacyjnej i jest źródłem spłaty rat zaciągniętych kredytów.

Według obecnego stanu prawnego odnośnie ustawy o finansach publicznych od roku 2014 obowiązują nowe przepisy, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej wielkości prognozowane przedstawiają zgodność spełnienia wskaźnika spłaty.

6. Wnioski.

Z analizy poszczególnych dokumentów Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ławy na lata 2016 - 2029 roku zakłada się zmniejszenie zadłużenia i utrzymanie nadwyżki budżetowej. W tym celu niezbędne jest ograniczanie wydatków bieżących i maksymalizacja dochodów. Trudna sytuacja, bowiem nie pozwoli mimo wszystko na realizację wiele zadań inwestycyjnych.