

Uchwała Nr III.14.2014

RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE

z dnia 30 grudnia 2014

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej
Człuchów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Człuchów na lata 2015-2024 - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała się przedsięwzięcia Gminy Miejskiej Człuchów - zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zawarto w uzasadnieniu do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

PRZEWODNICZĄCA RADY
E. Józefowska
Elżbieta Józefowska

Uzasadnienie do Uchwały Nr III.14.2014
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 30 grudnia 2014 roku

W związku z podjęciem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2015 konieczne jest dokonanie stosowych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Objaśnienia do zmian wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Człuchów

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej na 2015 rok dochody przyjęto wg 1,2% wzrostu z uwzględnieniem informacji o wysokości dotacji, subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w takiej samej wysokości przyjęto wzrost wydatków bieżących, korygując je o aktualne potrzeby. Od 2016 roku obniżono wartość wydatków bieżących w związku z planowaną gruntowną reformą systemu oświaty w mieście Człuchowie (prywatyzacja przedszkola publicznego, połączenie obsługi księgowo administracyjnej szkół) oraz połączeniem obsługi księgowo administracyjnej instytucji kultury. Nie zmieniono wcześniej przyjętych wartości w zakresie dochodów ogółem. Wydatki natomiast skorygowano w związku z aktualizacją spłaty zadłużenia. Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie Gminy Miejskiej Człuchów w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu publicznego są zgodne.

DOCHODY

Dochody bieżące (w tym podatki i opłaty) w 2015 roku przyjęto uwzględniając aktualne przypisy bez wzrost o wskaźnik inflacji gdyż stawki podatkowe na rok 2015 pozostały na niezmienionym poziomie względem roku 2014. Od 2016 roku nie zmieniono wcześniej przyjętych wartości w zakresie dochodów. Założono, że w latach od 2016-2024 dochody bieżące nie będą wzrastać. Dochody majątkowe również w tych latach zaplanowano na stałym poziomie. Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie posiadanego mienia sukcesywnie przygotowywanego do sprzedaży tj.:

1. Nieruchomość zabudowaną budynkiem usługowym, położonym w Człuchowie przy ulicy Sobieskiego.
2. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicach Kościuszki, Traugutta i Szczecińskiej (przy obwodnicy m. Człuchowa), przeznaczonych na cele usługowe.
3. Działki budowlane, przeznaczone pod zabudowę przemysłową, położone w Człuchowie, przy ulicach:
 - pomiędzy Jerzego z Dąbrowy a Koszalińska,
 - Szczecińskiej,
 - Słowackiego (przy torach).
4. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicy Malinowej, Porzeczkowej (obok ulicy Jerzego z Dąbrowy) przeznaczone pod zabudowę mieszkaniową z usługami rzemiosła.
5. Działki budowlane, położone w Człuchowie na osiedlu Witos, z przeznaczeniem na cele usługowo - handlowe.
6. Działki budowlane, przeznaczone na cele mieszkaniowe i mieszkalno - usługowe, położone w Człuchowie przy n/w ulicach:
 - Jana Skrzetuskiego,
 - osiedle Witos (ulica Kamienna i ul. Zbożowa),
 - pomiędzy ulicami Zamkową a Ogrodową,
 - Kościńskiego (po skablowaniu linii energetycznych),
 - Batorego,
 - Różanej,
 - pomiędzy ulicami Szczecińską a Jacka i Agatki,
 - Rzemieślnicza.
7. Działka budowlana, położona w Człuchowie przy placu Bohaterów, z przeznaczeniem na cele usługowo - mieszkaniowe.
8. Działka budowlana, położona w Człuchowie pomiędzy ulicami Szczecińską a Jana Nowaka Jeziorańskiego, z przeznaczeniem na cele usługowe.
9. Działki budowlane, położone w Człuchowie przy ulicy Kamiennej, z przeznaczeniem pod budowę garaży murowanych.
10. Działki budowlane, z przeznaczeniem na cele usługowo - mieszkaniowe, położone w Człuchowie przy ulicy Królewskiej (po i obok Gromady)
 - oddanie w użytkowanie wieczyste (po wyburzeniu butików i ustaleniu służebności drogowej).
11. Działek na poprawienie warunków zagospodarowania wcześniej nabytych nieruchomości.
12. Wolnych lokali mieszkalnych w drodze przetargu.

13. Lokale mieszkalne na rzecz najemców.

Pozostałe dochody majątkowe to spodziewane dotacje majątkowe na realizację zadań w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego (dotacje z UE). W przypadku nie otrzymania dofinansowania z UE ograniczeniu ulegną wydatki majątkowe.

WYDATKI

W 2015 roku został zaplanowany generalny wzrost wydatków bieżących o 1,2% jednocześnie wprowadzając szereg oszczędności. Począwszy od roku 2016 wydatki bieżące planuje się na niższym poziomie niż w latach poprzednich w związku z planowaną gruntowną reformą systemu oświaty w mieście Człuchowie (prywatyzacja przedszkola publicznego, połączenie obsługi księgowo administracyjnej szkół) oraz połączeniem obsługi księgowo administracyjnej instytucji kultury, z uwzględnieniem ich drobnych wahań w związku z zaplanowanymi spłatami wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Wydatki majątkowe zaplanowano na poziomie różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi i spłatą długu.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki. W 2015 r. planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 6 028 430,65 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie planowanego deficytu.

W ramach przedsięwzięć współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej ujęto kontynuację programu polegające na rekultywacji 15 składowisk odpadów komunalnych oraz projektu „Skarb Krzyżacki w naszych rękach...”.

Inwestycje na 2015 rok zostały przedstawione w projekcie budżetu. Są to zadania zarówno kontynuowane jak i nowo wprowadzone. Wyszczególnione zadania inwestycyjne wieloletnie wynikają w części z Wieloletniej Prognozy Finansowej obowiązującej w 2014 roku.

PRZYCHODY

W 2015 roku planuje się zaciągnąć kredyt na okres 9 lat w wysokości 6 028 430,65 zł. Spłaty rat planuje się od 2019 roku do roku 2024. Nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w następnych latach budżetowych. Ponadto po stronie przychodów w roku 2015 planuje się spłaty wcześniej udzielonych pożyczek w kwocie 18 480,67 zł. Spłaty te nie występują już w kolejnych latach zgodnie z podpisanymi umowami. W oparciu o powyższe zamierzenia zaplanowano wysokość przychodów w kwocie 6 046 911,32 zł.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych na łączną kwotę 2 246 911,32 zł

WYNIK BUDŻETU

W roku 2015 planuje się budżet z deficytem w wysokości 3 800 000,00 zł. W pozostałych latach wynik ma wartość dodatnią.

FINANSOWANIE DEFICYTU I PRZEZNACZENIE NADWYŻKI

Planowany deficyt zostanie sfinansowany z zaciągniętego kredytu. W pozostałych latach wynik budżetu to nadwyżka, którą planuje się spłacić pożyczką i kredyty zaciągnięte w poprzednich latach.

KWOTA DŁUGU, SPOSÓB JEGO SFINANSOWANIA I RELACJA, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Kwota długu w kolejnych latach prognozy wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (J^g spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich, w następnej kolejności dług finansowany jest nowo zaciągniętym kredytem, pożyczką itp.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy Miejskiej pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

W tym miejscu należy podkreślić, że rok 2015 w zakresie relacji ww. będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.