

UCHWAŁA NR XLI.303.2013
RADY MIEJSKIEJ W CZŁUCHOWIE

z dnia 18 grudnia 2013 r.

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 2014-2024 - zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Objasnienia 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 2014 roku.

PRZEWODNICZĄCA RADY

Maria Danuta Korczykiewicz

Uzasadnienie do Uchwały Nr XLI.303.2013
Rady Miejskiej w Człuchowie
z dnia 18 grudnia 2013r.

W związku z podjęciem uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Miejskiej Człuchów na rok 2014 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 2014 rok dochody przyjęto wg 0,9% 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 2015 roku nie zmieniono wcześniej przyjętych wartości w zakresie dochodów ogółem. Wydatki natomiast skorygowano w związku z aktualizacją spłaty zadłużenia, przy czym wydatki bieżące pozostawiono na niezmiennym poziomie, zmiany dotyczyły wielkości zadań inwestycyjnych.

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 2014 roku przyjęto z 0,9 % wzrostem uwzględniając aktualne przypisy. Od 2015 roku nie zmieniono wcześniej przyjętych wartości w zakresie dochodów. Zmianie uległa natomiast ich struktura, zmniejszono subwencje na podstawie aktualnej informacji o jej wysokości a zwiększono dochody z podatków i opłat w związku ze zmianą systemu odbioru odpadów komunalnych. Oszacowane wartości podano na podstawie wykonania budżetów lat ubiegłych.

Założono, że w latach od 2015-2024 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.

dawna baza kajakowa OSiR, działki budowlane przeznaczone pod usługi przy ul. Kościuszki, Traugutta, Szczecińskiej, pod zabudowę przemysłową przy ul. Szczecińskiej, Słowackiego, pomiędzy ul. Jerzego z Dąbrowy a Koszalińską, pod zabudowę mieszkaniową z usługami przy ul. Malinowej i Porzeczkowej, Jana Skrzetuskiego, osiedlu Witosa, ul. Kościńskiego, Kościuszki, Batorego, Rzemieślniczej, przy Placu Bohaterów, ul. Królewskiej, lokalne na rzecz najemców. Pozostałe dochody majątkowe to spodziewane dotacje majątkowe na realizację zadań w ramach Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego (dotacje z UE).

WYDATKI

W 2014 roku został zaplanowany generalny wzrost wydatków bieżących o 0,9% jednocześnie wprowadzając szereg oszczędności. W pozostałych latach wydatki bieżące planuje się na niemal stałym poziomie (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 2014 r. planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 6 143 442,20- 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 2014 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 2013 roku.

PRZYCHODY

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt na okres 10 lat w wysokości 6 143 442,20 zł. Spłaty rat planuje się od 2018 roku do roku 2024. Nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek w następnych latach budżetowych. Ponadto po stronie przychodów w roku 2014 planuje się spłaty wcześniej udzielonych pożyczek w kwocie 50 691 zł. Spłaty te występują również w 2015 roku zgodnie z podpisanymi umowami. W oparciu o powyższe zamierzenia zaplanowano wysokość rozchodów.

ROZCHODY

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach ubiegłych na łączną kwotę 2 424 133,20 zł

WYNIK BUDŻETU

W roku 2014 planuje się budżet z deficytem w wysokości 3 760 000,00 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 (jego 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 2014 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 2014 w zakresie relacji będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.