

**Zarządzenie Nr 95/14
Burmistrza Miasta Hajnówka
z dnia 14 listopada 2014 roku**

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2015-2024

Na podstawie art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013r. poz.885, poz.938, poz. 1646, z 2014r. poz.379, poz.1146) Burmistrz Miasta zarządza co następuje:

§ 1. Ustalam projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2015-2024, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie przedkładam Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak

Załącznik do Zarządzenia Nr 95/14
Burmistrza Miasta Hajnówka
z dnia 14 listopada 2014r.

Uchwała Nr
Rady Miasta Hajnówka
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2015-2024

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013r. poz.885, poz.938, poz.1646, z 2014r. poz.379, poz.911, poz.1146) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz.594, poz.645, poz.1318, z 2014r. poz.379, poz.1072) Rada Miasta postanawia:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Hajnówka na lata 2015-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2024, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Upoważnić Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań 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. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 2 do uchwały.

§4. Traci moc Uchwała Nr XXXII/242/13 Rady Miasta Hajnówka z dnia 30 grudnia 2013 roku ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2014-2024.

§ 5. Wykonanie powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

Przewodniczący Rady

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Zarządzenie nr 95/14
z dnia 2014-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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]											
Wykonanie 2012	52 349 882,67	48 947 232,17	10 920 758,00	368 616,39	11 742 977,44	9 608 810,86	13 531 125,00	11 209 591,88	3 402 650,50	755 007,27	2 545 958,33	
Wykonanie 2013	54 726 365,18	50 430 821,39	11 799 398,00	391 889,18	12 022 282,95	9 591 919,24	13 915 068,00	11 826 430,85	4 295 543,79	968 190,66	2 857 273,44	
Plan 3 kw. 2014	67 784 465,00	52 283 027,00	12 200 000,00	400 000,00	13 452 300,00	9 800 000,00	13 808 655,00	11 975 688,00	15 501 438,00	2 001 000,00	8 865 894,00	
Wykonanie 2014	60 300 000,00	53 500 000,00	12 200 000,00	580 000,00	13 300 000,00	9 770 000,00	13 808 655,00	13 350 000,00	6 800 000,00	800 000,00	6 000 000,00	
2015	63 380 374,00	51 779 374,00	13 200 000,00	420 000,00	13 146 800,00	9 800 000,00	14 455 269,00	10 128 545,00	11 601 000,00	2 375 000,00	9 201 000,00	
2016	59 400 000,00	54 000 000,00	13 600 000,00	480 000,00	13 800 000,00	10 200 000,00	14 889 000,00	10 900 000,00	5 400 000,00	2 000 000,00	3 400 000,00	
2017	56 600 000,00	54 800 000,00	14 000 000,00	480 000,00	14 000 000,00	10 300 000,00	14 900 000,00	10 500 000,00	1 800 000,00	800 000,00	1 000 000,00	
2018	57 122 000,00	55 622 000,00	14 400 000,00	480 000,00	14 500 000,00	10 600 000,00	14 900 000,00	10 500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2019	57 200 000,00	56 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	
2020	57 943 000,00	57 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2021	58 513 430,00	57 613 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2022	59 090 574,00	58 190 574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2023	59 672 500,00	58 772 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	400 000,00	0,00	
2024	60 260 000,00	59 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	400 000,00	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	
		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 ¹			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		
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]										
Wykonanie 2012	53 854 375,05	47 032 728,15	0,00	0,00	x	904 675,15	904 675,15	0,00	0,00	6 821 646,90	
Wykonanie 2013	54 076 595,78	49 861 910,45	0,00	0,00	x	693 303,75	693 303,75	0,00	0,00	4 214 685,33	
Plan 3 kw. 2014	70 995 424,00	50 668 417,00	0,00	0,00	x	740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	20 327 007,00	
Wykonanie 2014	70 900 000,00	51 900 000,00	0,00	0,00	x	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00	
2015	59 200 841,00	50 758 070,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	8 442 771,00	
2016	57 675 708,00	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	7 675 708,00	
2017	53 675 711,00	50 100 000,00	0,00	0,00	0,00	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	3 575 711,00	
2018	54 381 712,00	51 042 792,00	0,00	0,00	0,00	518 000,00	518 000,00	0,00	0,00	3 338 920,00	
2019	54 492 040,00	51 110 120,00	0,00	0,00	x	418 000,00	418 000,00	0,00	0,00	3 381 920,00	
2020	54 721 092,00	51 726 576,00	0,00	0,00	x	324 000,00	324 000,00	0,00	0,00	2 994 516,00	
2021	55 941 522,00	52 598 172,00	0,00	0,00	x	238 000,00	238 000,00	0,00	0,00	3 343 350,00	
2022	57 518 666,00	52 724 150,00	0,00	0,00	x	179 000,00	179 000,00	0,00	0,00	4 794 516,00	
2023	58 459 260,00	53 231 840,00	0,00	0,00	x	126 000,00	126 000,00	0,00	0,00	5 227 420,00	
2024	58 349 398,00	52 500 829,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	5 848 569,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]									
Wykonanie 2012	-1 504 492,38	8 125 258,37	0,00	0,00	3 110 606,37	0,00	5 014 652,00	1 504 492,38	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	649 769,40	10 973 054,81	0,00	0,00	4 423 054,81	0,00	6 550 000,00	2 567 098,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2014	-3 210 959,00	4 638 468,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	3 338 468,00	3 210 959,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2014	-10 600 000,00	9 235 012,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	7 935 012,00	7 801 503,00	0,00	0,00	
2015	4 179 533,00	1 952 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 952 720,00	417 011,00	0,00	0,00	
2016	1 724 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 924 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	2 740 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 707 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 221 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 571 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 571 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 213 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 910 602,00	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, 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:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone 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]				
Wykonanie 2012	2 496 700,00	2 496 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 838 573,00	5 838 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 427 509,00	1 427 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 427 509,00	1 427 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	6 132 253,00	6 132 253,00	4 596 544,00	4 596 544,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 724 292,00	1 724 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 924 289,00	2 924 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 740 288,00	2 740 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 707 960,00	2 707 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 221 908,00	3 221 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 571 908,00	2 571 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 571 908,00	1 571 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 213 240,00	1 213 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 910 602,00	1 910 602,00	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 przychodowych.

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] + [6.2] - ((2.1) - [2.1])
Wykonanie 2012	17 546 998,00	0,00	1 914 504,02	5 025 110,39
Wykonanie 2013	18 258 425,00	0,00	568 910,94	4 991 965,75
Plan 3 kw. 2014	20 169 384,00	0,00	1 614 610,00	2 914 610,00
Wykonanie 2014	24 765 928,00	0,00	1 600 000,00	2 900 000,00
2015	20 586 395,00	0,00	1 021 304,00	1 021 304,00
2016	18 862 103,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2017	15 937 814,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00
2018	13 197 526,00	0,00	4 579 208,00	4 579 208,00
2019	10 489 566,00	0,00	5 089 880,00	5 089 880,00
2020	7 267 658,00	0,00	5 316 424,00	5 316 424,00
2021	4 695 750,00	0,00	5 015 258,00	5 015 258,00
2022	3 123 842,00	0,00	5 466 424,00	5 466 424,00
2023	1 910 602,00	0,00	5 540 660,00	5 540 660,00
2024	0,00	0,00	6 859 171,00	6 859 171,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.)] + [(5.1.) - (5.1.)]}{[(1) - (5.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) + (15.2.)]}{[(1.1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	6,50%	6,50%	0,00%	6,50%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,94%	11,94%	0,00%	11,94%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,20%	3,20%	0,00%	3,20%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,51%	3,51%	0,00%	3,51%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	10,78%	3,53%	0,00%	3,53%	0,05	4,41%	3,96%	TAK	TAK
2016	4,00%	4,00%	0,00%	4,00%	0,10	4,50%	4,05%	TAK	TAK
2017	6,33%	6,33%	0,00%	6,33%	0,10	6,93%	6,48%	TAK	TAK
2018	5,70%	5,70%	0,00%	5,70%	0,09	8,39%	8,39%	TAK	TAK
2019	5,46%	5,46%	0,00%	5,46%	0,10	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2020	6,12%	6,12%	0,00%	6,12%	0,10	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2021	4,80%	4,80%	0,00%	4,80%	0,09	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2022	2,96%	2,96%	0,00%	2,96%	0,10	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2023	2,24%	2,24%	0,00%	2,24%	0,10	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2024	3,30%	3,30%	0,00%	3,30%	0,12	9,83%	9,83%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	22 857 574,62	3 194 521,47	0,00	0,00	0,00	3 941 266,88	2 101 416,52	778 963,50		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	24 414 046,12	3 341 138,95	3 375 850,33	0,00	3 375 850,33	1 367 743,63	2 328 801,70	318 140,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	24 157 323,00	3 410 409,00	4 913 497,00	77 500,00	4 835 997,00	16 930 189,00	3 184 294,00	212 524,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	24 000 000,00	3 390 000,00	4 913 497,00	77 500,00	4 835 997,00	15 787 476,00	3 000 000,00	212 524,00		
2015	4 179 533,00	4 179 533,00	25 252 262,00	3 616 400,00	0,00	0,00	0,00	5 189 000,00	1 946 571,00	1 307 200,00		
2016	1 724 292,00	1 724 292,00	25 000 000,00	3 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 675 708,00	0,00		
2017	2 924 289,00	2 924 289,00	25 000 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 575 711,00	0,00		
2018	2 740 288,00	2 740 288,00	25 000 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 516,00	0,00		
2019	2 707 960,00	2 707 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	3 221 908,00	3 221 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	2 571 908,00	2 571 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 571 908,00	1 571 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 213 240,00	1 213 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 910 602,00	1 910 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	287 902,28	246 100,68	246 100,68	6 572,00	5 586,20	5 586,20	278 677,75	236 876,16	236 876,16
Wykonanie 2013	157 297,00	150 854,70	150 854,70	2 651 873,44	2 651 873,44	2 651 873,44	154 385,59	146 276,59	146 276,59
Plan 3 kw. 2014	496 879,00	496 879,00	496 879,00	11 046 081,00	10 325 055,00	10 325 055,00	524 629,00	496 879,00	496 879,00
Wykonanie 2014	230 000,00	230 000,00	230 000,00	2 700 000,00	2 040 000,00	2 040 000,00	370 200,00	296 100,00	296 100,00
2015	308 118,00	308 118,00	308 118,00	6 470 666,00	6 470 666,00	6 470 666,00	327 371,00	308 118,00	308 118,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację 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	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację 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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁵⁾		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	6 572,00	5 586,20	5 586,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 842 896,70	1 651 250,41	1 651 250,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	14 349 851,00	10 325 055,00	10 325 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	14 112 634,00	10 515 666,00	10 515 666,00	3 596 968,00	3 596 968,00	3 591 295,00	3 591 295,00	6 256 402,00	6 256 402,00
2015	903 064,00	787 122,00	787 122,00	115 942,00	115 942,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 256 402,00	6 256 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	2 496 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 838 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 427 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 427 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 535 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 609 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 809 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 625 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 593 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 107 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 457 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 457 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 098 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 824 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Załącznik nr 2 do projektu uchwały nr

.....

Rady Miasta Hajnówka
z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2024 miasta Hajnówka

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2015-2024 co wynika z kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana w głównej mierze w oparciu o źródła dochodów budżetu na poziomie realnym do uzyskania w latach 2015-2024 oraz czynniki egzo i endogeniczne mogące mieć wpływ na ich dynamikę. Przy sporządzaniu prognozy brane były pod uwagę również dane ze sprawozdań za lata 2011-2013 oraz przewidywane wykonanie roku 2014, jako punkt wyjścia do planowania na lata objęte prognozą. WPF określa poziom zadłużenia, wielkość niezbędnych wydatków bieżących oraz wydatków przeznaczonych na spłatę bieżących i planowanych zobowiązań, określa kwotę wolnych środków lub nadwyżki oraz usprawnia zarządzanie finansami gminy.

Dochody

Przy planowaniu poziomu dochodów wykorzystano dane prezentowane przez MF w zakresie kształtowania się PKB, która to wielkość stanowi jeden z podstawowych mierników dochodu narodowego, a w zakresie dochodów własnych gminy przekazywanych z budżetu państwa (dotyczy to subwencji i udziałów w podatku dochodowym osób fizycznych) odzwierciedla przewidywany poziom wpływu środków do budżetu .

Dochody bieżące i wskaźnik wzrostu do roku ubiegłego, mimo ryzyka dużego błędu i potrzeby corocznej weryfikacji, przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym:

rok	prognozowane dochody bieżące	wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
2013	50 430 821	
2014	53 500 000	106,1
2015	51 779 374	96,8
2016	54 000 000	104,3
2017	54 800 000	101,5
2018	55 622 000	101,5
2019	56 200 000	101,0
2020	57 043 000	101,5
2021	57 613 430	101,0
2022	58 190 574	101,0
2023	58 772 500	101,0
2024	59 360 000	101,0

W 2015 roku dochody bieżące są niższe w stosunku do planowanego wykonania roku 2014, na poziom tych dochodów znaczny wpływ mają dotacje celowe na realizację zadań bieżących własnych jak również w zakresie zadań administracji rządowej. Do planowania roku bieżącego przyjęto kwoty wykazane w decyzji Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego, w trakcie roku budżetowego dotacje są wielokrotnie zwiększane co powoduje znaczny wzrost dochodów i wydatków bieżących. Dla porównania w roku 2014 dotacje celowe wzrosły o kwotę około 2.902.000zł w stosunku do projektowanego budżetu roku 2014.

W 2016 roku zaplanowano wzrost podatków lokalnych, a w szczególności podatku od nieruchomości. Powstające nowe obiekty handlowo-przemysłowe, rozbudowa istniejących obiektów, prowadzona kontrola podatkowa w terenie, weryfikacja przedmiotu opodatkowania, zmiana klasyfikacji terenów miejskich np. zmiana użytków rolnych na tereny mieszkaniowe, egzekucja należności podatkowych przyczyni się do uzyskania wyższych dochodów.

W kolejnych latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów, będący pochodną

planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych, średnio o 1% do 1,5% dla każdego roku. Planowanie wysokiego wzrostu w kolejnych latach jest obarczone zbyt wielkim ryzykiem błędu.

Przy planowaniu dochodów majątkowych w roku 2015 -2016 uwzględniono uzyskanie znacznych wpływów z tytułu już zrealizowanych projektów tj. "Zwiększenie atrakcyjności inwestycyjnej miasta poprzez kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych". Tereny o powierzchni 6,96ha zostały uzbrojone w sieć ciepłowniczą, wodociągową, kanalizację sanitarną, deszczową, teletechniczną, oświetleniową, działka jest przeznaczona do sprzedaży co najmniej trzem inwestorom w drodze przetargu nieograniczonego. Ponadto przystąpienie miasta do suwalskiej podstrefy ekonomicznej przyczyni się w znacznym stopniu do uzyskania wpływów ze sprzedaży nieruchomości przy ul. 11 Listopada. Planowana jest również sprzedaż w drodze przetargu działka o pow. 1,0095ha i wartości 1372000zł+vat pod działalność gospodarczą przy ul. 3 Maja oraz nieruchomości przy ul. Wierobieja o pow.466mkw, ponadto planowane są również do sprzedaży działki pod budownictwo mieszkaniowe.

Przy planowaniu uwzględniono również sprzedaż lokali mieszkalnych oraz spłaty rat z tytułu sprzedaży lokali dokonanych w latach ubiegłych.

W kolejnych latach dochody ze sprzedaży zaplanowano średniorocznie w kwocie 500.000zł w każdym roku budżetowym.

Wydatki

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków niezbędnych do funkcjonowania jednostek organizacyjnych miasta. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono również na kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

Prognozę oparto na założeniu, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących (ewentualnie powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych lub wolnych środków).

Wydatki bieżące w latach 2015-2017 planowane są na tym samym poziomie. Jedynie od roku 2018-2024 założono nieznaczny wzrost wydatków bieżących. Nieustannie każdego roku podejmowane są działania w kierunku minimalizacji wydatków bieżących w jednostkach organizacyjnych oraz w urzędzie. Wykonana termomodernizacja budynków szkół i przedszkoli pozwoliła na uzyskanie oszczędności z tytułu energii cieplnej. Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej tzn. szkoły, przedszkola, czy też modernizacja oświetlenia ulicznego przyczyni się również w znacznym stopniu do uzyskania oszczędności z tytułu energii, szacuje się iż w skali roku oszczędności z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego przyniesie oszczędności około 25% wydatków ponoszonych na oświetlenie.

W wydatkach majątkowych w roku 2015-2016 uwzględniono również dofinansowanie ze środków funduszy europejskich na zadania ujęte w projekcie budżetu, natomiast w latach 2017-2024 wydatki majątkowe zaplanowane zostały w wysokościach około 3.000.000zł dla każdego roku budżetowego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz umowy emisyjnej, przyjmując wibor na dzień 30 września br. powiększony o marżę banku.

Nie zakłada się wzrostu wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Wynik budżetu

Projekt budżetu na 2015 rok przewiduje deficyt w wysokości 417.011zł, który pokryty zostanie emisją papierów wartościowych (obligacje). W okresie 2016-2024 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która w następnych latach pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (obligacji). Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok ulega zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2024 roku.

Przychody i rozchody

W 2015 roku zaplanowano przychody w wysokości 1.952.720zł, w tym planowana do zaciągnięcia pożyczka z NFOŚiGW w kwocie 1.002.720zł oraz emisja obligacji w wysokości 950.000zł. Łączną kwotę rozchodów zaplanowano w wysokości 6.132.253zł, w tym planowany jest spłata pożyczki i kredytu zaciągniętego w 2014 roku na wyprzedzające finansowanie działań realizowanych przy udziale środków z budżetu unii europejskiej w wysokości 4.596.544zł. Od 2016 roku planowany jest budżet nadwyżkowy. Nadwyżkę budżetu przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Spłata zobowiązań zaplanowana została na podstawie harmonogramów spłat zawartych w umowach. W roku

2015 planowana jest spłata zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.535.709zł.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku+zaciągnięty dług- spłata rat w danym roku. W przedstawionej prognozie zakłada się wzrost zadłużenia gminy w roku 2015 , natomiast ostateczna spłata zobowiązań planowana jest w 2024 roku.

W celu ustalenia prawidłowości kwoty spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, wykupów wyemitowanych papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem w danym roku budżetowym w świetle art 243 ustalono wskaźniki i porównano ich wielkości. Pierwszym z nich jest wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok i wynosi 3,53% w roku 2015, kolejny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 4,41% dla roku 2015, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat wynosi 3,96% w roku 2015. Oznacza to, iż spełnione zostały wskaźniki spłaty zobowiązań obliczane w oparciu o plan 3 kwartału poprzedzającego rok budżetowy jak również w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

Przedsięwzięcia

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018. Gmina Miejska nie posiada przedsięwzięć obejmujące w/w okres. Zadania realizowane są w okresie roku budżetowego i zostały uwzględnione w załączniku inwestycyjnym do projektu budżetu na 2015 rok.

Miasta posiada opracowane plany i programy, które nie zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć tj:

- 1) Program Ochrony Środowiska na lata 2012-2016 z perspektywą do 2019 roku, celem jest określenie polityki zrównoważonego rozwoju miasta która musi być realizacją polityki ekologicznej państwa oraz programu ochrony środowiska województwa podlaskiego - program nie określa łącznych nakładów finansowych jak również limitów wydatków w poszczególnych latach;
- 2) Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu miasta do 2032r.- celem programu jest stopniowa eliminacja wyrobów zawierających azbest oraz ich bezpieczne unieszkodliwianie - nie określono łącznych nakładów finansowych;
- 3) Miejski Program Opieki nad Zabytkami na lata 2012-2015 -celem programu jest analiza zasobów kulturowych miasta oraz określenie zasadniczych kierunków działań na rzecz ochrony i opieki nad zabytkami- nie określa limitów wydatków na poszczególne lata oraz nakładów finansowych;
- 4) Program przeciwdziałania alkoholizmowi oraz Program współpracy z organizacjami pozarządowymi są to programy określające limity wydatków , ale uchwalane są na okres roku budżetowego;
- 5) Wieloletni Program Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy na lata 2013-2017 - nie określa łącznych nakładów finansowych oraz limitów wydatków na poszczególne lata;
- 6) umowa na świadczenie usług komunikacji miejskiej zawarta na lata 2009-2019 nie określa łącznych nakładów finansowych.

W/w przedsięwzięcia nie spełniają wymogów zawartych w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

Burmistrz Miasta

Jerzy Sirak