

Zarządzenie Nr 111/15
Burmistrza Miasta Hajnówka
z dnia 12 listopada 2015 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2016-2026

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.911, 1146, poz.1626, poz.1877; z 2015r. poz.238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358) Burmistrz Miasta zarządza co następuje:

§ 1. Ustalam projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2016-2026, 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

Uchwała Nr
Rady Miasta Hajnówka
z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2016-2026

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2015r. poz.1515) oraz art.226, art.227, art.228, art.229 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, poz.1626, poz.1877; z 2015r. poz.238, poz.532, poz.1117, poz.1130, poz.1190, poz.1358) uchwała się co następuje:

§1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Hajnówka na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2026, 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 III/13/14 Rady Miasta Hajnówka z dnia 30 grudnia 2014 roku ze zmianami w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Hajnówka na lata 2015-2024.

§5 . Wykonanie powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

Przewodniczący Rady
Jakub Ostapczuk

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr zarządzenie nr 111/15
z dnia 2015-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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 ^x	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 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	
Wykonanie 2014	60 931 104,01	54 691 097,34	12 429 412,00	653 793,95	14 062 345,47	10 585 397,25	13 858 655,00	13 137 122,42	6 240 006,67	874 689,13	5 313 730,34	
Plan 3 kw. 2015	64 382 617,00	53 624 221,00	13 200 000,00	420 000,00	13 146 800,00	9 800 000,00	14 524 997,00	11 657 793,00	10 758 396,00	2 375 000,00	8 358 396,00	
Wykonanie 2015	62 205 000,00	54 365 000,00	13 300 000,00	580 000,00	13 560 000,00	10 150 000,00	14 524 997,00	11 780 000,00	7 840 000,00	608 000,00	7 230 000,00	
2016	57 833 973,00	53 648 829,00	14 200 000,00	500 000,00	13 639 150,00	10 236 000,00	14 341 172,00	10 413 047,00	4 185 144,00	1 479 000,00	2 675 144,00	
2017	56 953 000,00	54 453 000,00	14 600 000,00	520 000,00	13 800 000,00	10 300 000,00	14 500 000,00	10 500 000,00	2 500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	
2018	56 770 000,00	55 270 000,00	14 800 000,00	520 000,00	14 100 000,00	10 400 000,00	14 645 000,00	10 700 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2019	57 322 700,00	55 822 700,00	14 900 000,00	520 000,00	14 300 000,00	10 500 000,00	14 750 000,00	10 800 000,00	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	
2020	57 281 000,00	56 381 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2021	57 845 000,00	56 945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2022	58 415 000,00	57 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	500 000,00	0,00	
2023	58 990 000,00	58 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	400 000,00	0,00	
2024	59 455 000,00	58 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	400 000,00	0,00	
2025	59 355 000,00	58 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	300 000,00	0,00	
2026	59 355 000,00	58 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	300 000,00	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 ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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 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 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
Wykonanie 2014	71 222 050,74	51 624 110,97	0,00	0,00	x	708 841,20	708 841,20	0,00	0,00	19 597 939,77
Plan 3 kw. 2015	59 777 948,00	52 727 680,00	0,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	7 050 268,00
Wykonanie 2015	59 300 000,00	52 500 000,00	0,00	0,00	x	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	6 800 000,00
2016	56 910 481,00	51 412 027,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	5 498 454,00
2017	55 135 628,00	51 888 000,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	3 247 628,00
2018	54 068 628,00	52 303 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 765 628,00
2019	54 003 656,00	52 565 000,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	1 438 656,00
2020	55 832 008,00	52 830 000,00	0,00	0,00	x	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	3 002 008,00
2021	55 846 008,00	53 100 000,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 746 008,00
2022	56 216 008,00	53 400 000,00	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	2 816 008,00
2023	57 799 676,00	53 667 000,00	0,00	0,00	x	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	4 132 676,00
2024	58 269 905,00	53 828 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	4 441 905,00
2025	58 355 000,00	53 828 000,00	0,00	0,00	x	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	4 527 000,00
2026	57 555 000,00	53 828 000,00	0,00	0,00	x	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	3 727 000,00

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:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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 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
Wykonanie 2014	-10 290 946,73	12 358 066,81	0,00	0,00	4 423 054,81	2 483 443,73	7 935 012,00	7 807 503,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	4 604 669,00	1 883 184,68	0,00	0,00	355 600,68	0,00	1 527 584,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 905 000,00	1 305 600,68	0,00	0,00	355 600,68	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	923 492,00	825 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 120,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 817 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 701 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 319 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 448 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 998 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 198 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 190 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 185 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	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 majątk 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:			5.2	
			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		
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 2013	5 838 573,00	5 838 573,00	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
Plan 3 kw. 2015	6 132 253,00	6 132 253,00	4 596 544,00	4 596 544,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	6 132 253,00	6 132 253,00	4 596 544,00	4 596 544,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 748 612,00	1 748 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 817 372,00	1 817 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 701 372,00	2 701 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 319 044,00	3 319 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 448 992,00	1 448 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 998 992,00	1 998 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 198 992,00	2 198 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 190 324,00	1 190 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 185 095,00	1 185 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	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] + [5.2] - ([2.1] - [2.2])
Wykonanie 2013	18 258 425,00	0,00	568 910,94	4 991 965,75
Wykonanie 2014	24 765 928,00	0,00	3 066 986,37	7 490 041,18
Plan 3 kw. 2015	20 161 259,00	0,00	896 541,00	1 252 141,68
Wykonanie 2015	19 583 675,00	0,00	1 865 000,00	2 220 600,68
2016	18 660 183,00	0,00	2 236 802,00	2 236 802,00
2017	16 842 811,00	0,00	2 565 000,00	2 565 000,00
2018	14 141 439,00	0,00	2 967 000,00	2 967 000,00
2019	10 822 395,00	0,00	3 257 700,00	3 257 700,00
2020	9 373 403,00	0,00	3 551 000,00	3 551 000,00
2021	7 374 411,00	0,00	3 845 000,00	3 845 000,00
2022	5 175 419,00	0,00	4 115 000,00	4 115 000,00
2023	3 985 095,00	0,00	4 423 000,00	4 423 000,00
2024	2 800 000,00	0,00	4 727 000,00	4 727 000,00
2025	1 800 000,00	0,00	4 727 000,00	4 727 000,00
2026	0,00	0,00	4 727 000,00	4 727 000,00

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	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)] - [(8.5) - (8.5.1)]}{[(5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(15.1.1)] + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1.1.) - [(15.1.1)]]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	11,94%	11,94%	0,00	11,94%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	0,06	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	10,61%	3,47%	0,00	3,47%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	10,94%	3,55%	0,00	3,55%	0,04	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	0,06	4,79%	4,42%	TAK	TAK
2017	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	0,07	5,99%	5,62%	TAK	TAK
2018	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	0,06	6,21%	5,85%	TAK	TAK
2019	6,45%	6,45%	0,00	6,45%	0,07	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2020	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	0,07	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2021	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	0,08	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2022	4,12%	4,12%	0,00	4,12%	0,08	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2023	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	0,08	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2024	2,20%	2,20%	0,00	2,20%	0,09	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2025	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	0,08	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2026	3,13%	3,13%	0,00	3,13%	0,08	8,42%	8,42%	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 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		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	24 563 749,01	3 251 254,24	5 165 492,79	70 748,76	5 094 744,03	17 025 798,27	2 359 617,50	212 524,00		
Plan 3 kw. 2015	0,00	4 604 669,00	25 529 308,00	3 580 400,00	865 673,00	0,00	865 673,00	4 801 417,00	1 036 162,00	1 212 689,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	25 480 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 305 311,00	2 272 000,00	1 222 689,00		
2016	923 492,00	923 492,00	25 842 932,00	3 690 000,00	0,00	0,00	0,00	243 000,00	3 650 620,00	1 604 834,00		
2017	1 817 372,00	1 817 372,00	25 975 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 247 628,00	0,00		
2018	2 701 372,00	2 701 372,00	26 105 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 765 628,00	0,00		
2019	3 319 044,00	3 319 044,00	25 235 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 656,00	0,00		
2020	1 448 992,00	1 448 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 998 992,00	1 998 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	2 198 992,00	2 198 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 190 324,00	1 190 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 185 095,00	1 185 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 800 000,00	1 800 000,00	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 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
Wykonanie 2014	292 719,19	292 719,19	292 719,19	3 334 734,89	2 675 328,29	2 675 328,29	360 583,57	335 049,90	335 049,90
Plan 3 kw. 2015	428 869,00	428 869,00	428 869,00	6 921 409,00	6 921 409,00	6 921 409,00	468 358,00	428 869,00	428 869,00
Wykonanie 2015	98 500,00	98 500,00	98 500,00	6 714 000,00	6 714 000,00	6 714 000,00	281 450,00	200 620,00	200 620,00
2016	388 600,00	388 600,00	388 600,00	1 470 000,00	1 470 000,00	1 470 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 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 ¹⁵⁾	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		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 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
Wykonanie 2014	14 174 367,96	10 416 842,60	10 416 842,60	3 757 525,36	3 757 525,36	3 751 852,54	3 751 852,54	6 256 402,00	6 256 402,00
Plan 3 kw. 2015	1 371 440,00	1 237 865,00	1 237 865,00	115 942,00	115 942,00	97 633,00	97 633,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 250 600,00	1 122 200,00	1 122 200,00	90 321,00	90 321,00	92 513,00	92 513,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 przejścia 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 przejścia 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. z 2013 r. poz. 217, 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 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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 dokonana 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 2013	5 838 573,00	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
Plan 3 kw. 2015	6 132 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	6 132 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 748 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 817 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 701 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 319 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 448 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 998 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 198 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 190 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 185 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia 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 n

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 2016-2026 miasta Hajnówka

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona zgodnie z art.226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, obejmuje lata 2016-2026 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 2016-2026 oraz czynniki egzo i endogeniczne mogące mieć wpływ na ich dynamikę. Prognoza wartości dochodów i wydatków poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2013-2014 oraz przewidywane wykonanie roku 2015, 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(wyk)	50 430 821	103,0
2014(wyk)	54 691 097	108,4
2015(przew.wyk)	54 365 000	99,4
2016	53 648 829	98,7
2017	54 453 000	101,5
2018	55 270 000	101,5
2019	55 822 700	101,0
2020	56 381 000	101,0
2021	56 945 000	101,0
2022	57 515 000	101,0
2023	58 090 000	101,0
2024	58 555 000	100,8
2025	58 555 000	100,0
2026	58 555 000	100,0

1) Dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych na 2016 rok przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów, stanowi to wzrost w stosunku do roku bieżącego o 5,9%, natomiast w latach 2017-2019 planowany jest wzrost wpływów średnio rocznie o 1,6%,

2) wpływy z podatków i opłat lokalnych w latach 2016-2019 zaplanowano wzrost średnio o 1,1%,

natomiast wpływy z podatku od nieruchomości średnio o 0,8% dla każdego roku objętego prognozą,
3) subwencja ogólna na 2016 rok jest o 1,2% niższa w stosunku do roku bieżącego, w kolejnych latach zaplanowano jednak wzrost subwencji średni o 0,9% w każdym roku objętą prognozą,
4) wpływy z tytułu dotacji celowych i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2016 rok są niższe w stosunku do lat poprzednich, do projektu budżetu przyjęto kwoty wykazane w decyzji Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego, z kolei na lata objęte prognozą planowany jest wzrost kwot dotacji średnio o 1,2% dla każdego roku. W trakcie roku budżetowego dotacje celowe są wielokrotnie zwiększane co powoduje znaczny wzrost zarówno dochodów jak i wydatków bieżących. Dla porównania w roku 2014 dotacje te wzrosły w stosunku do projektu budżetu na 2014 rok o kwotę 2902.000zł, w roku 2015 o kwotę 2.656.000zł.

W latach 2019-2023 planwany jest wzrost dochodów bieżących o 1% dla każdego roku . Planowanie wzrostu w kolejnych latach jest obarczone zbyt wielkim ryzykiem błędu.

Planowane dochody majątkowe roku 2016 w ogólnej kwocie 4.185.144zł są do pozyskania :

1) ze sprzedaży lokali mieszkalnych w ilości 6 lokali o wartości 379.000zł oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w kwocie 31.000zł,

2) ze sprzedaży działki o nr 1056/135, 1056/139, 1056/51 o pow. 3,1409ha przy ul. 11 Listopada (na etapie przygotowywania projektu budżetu zlecono szacowanie nieruchomości, wartości nieruchomości już oszacowanych lub sprzedanych na terenach należących do suwalskiej strefy ekonomicznej, cena za waha się od 30 do 40zł/m²), działka przeznaczona jest do sprzedaży pod działalność gospodarczą w ramach suwalskiej podstrefy ekonomicznej, która została poszerzona właśnie o tereny Gminy Miejskiej,

3) z dotacji celowych otrzymanych z gminy i powiatu na podstawie zawartych porozumień w wysokości 655.064zł,

4) z dotacji z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 550.080zł z przeznaczeniem na wykonanie instalacji fotowoltaicznych na potrzeby budynków mieszkalnych ,

5) z dotacji celowej jako refundacja poniesionych wydatków w 2015 roku na "Rozbudowę oczyszczalni ścieków" w ramach dofinansowania ze środków Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa Programu Współpracy Polska-Białoruś-Ukraina 2007-2013w wysokości 1.470.000zł.

Na 2017 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 2.500.000zł w tym również ze sprzedaży majątku w kwocie 1.500.000zł. Planowana jest dalsza sprzedaż działki nr 3366 o pow. 1,0095ha przy ul. 3 Maja o wartości 1.372.000zł, jak również działka nr 3371 o pow.6,9569ha przy ul. doc. Dowgirda o wartości ponad 3mln.zł.

Tereny te uzbrojone zostały w sieć ciepłowniczą, wodociągową, kanalizację sanitarną, deszczową, teletechniczną, oświetleniową, działka jest przeznaczona do sprzedaży co najmniej trzem inwestorom w drodze przetargu nieograniczonego.

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 oraz wskaźnik wzrostu przedstawiono w zestawieniu tabelarycznym:

Rok	prognozowane wydatki bieżące	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
-----	------------------------------	---------------------------------------

2013(wyk)	49 861 910	106,0
2014(wyk)	51 624 111	103,5
2015(przew.wyk)	52 500 000	101,7
2016	51 412 027	97,9
2017	51 888 000	100,8
2018	52 303 000	100,8
2019	52 565 000	100,5
2020	52 830 000	100,5
2021	53 100 000	100,5
2022	53 400 000	100,5
2023	53 667 000	100,5
2024	53 828 000	100,3
2025	53 828 000	100,0
2026	53 828 000	100,0

Wzrost wydatków bieżących podyktowany jest coraz to nowymi zadaniami własnymi, a co za tym idzie wzrostem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia w okresie objętym prognozą założono wzrost o 0,5% rocznie, zabezpieczając środki na kroczącą wysługę lat, nagrody jubileuszowe, pokrycie skutków awansu zawodowego nauczycieli kadry pedagogicznej zatrudnionej w szkołach i przedszkolach. Gmina w dalszym ciągu zamierza korzystać w jak najszerszym zakresie z pracowników zatrudnianych w ramach prac społeczno-użytecznych, robót publicznych, prac interwencyjnych czy też innych programów za pośrednictwem Powiatowego Urzędu Pracy.

Ponadto podejmowane działania w kierunku minimalizacji wydatków bieżących w jednostkach organizacyjnych oraz w urzędzie (m.in. termomodernizacja budynków szkół i przedszkoli, wymiana oświetlenia ulicznego, zmiana umowy dostawcy energii) przyczynia się do ponoszenia niższych wydatków.

Planowane wydatki majątkowe w roku 2016 to przebudowa m.in ulic w mieście. W latach 2017-2026 zaplanowano wydatki w wysokości średnio rocznie około 3mln. zł. Na realizację zadań inwestycyjnych nie planuje się zaciągać kredytów (ewentualnie na pokrycie przejściowego deficytu budżetu bądź na wkład własny).

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.

Wynik budżetu

Projekt budżetu na 2016 rok przewiduje nadwyżkę w wysokości 923.492zł, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych zobowiązań w latach poprzednich. W okresie 2017-2026 prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która w następnych latach pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wykup papierów wartościowych. Przy takiej konstrukcji zadłużenie z roku na rok ulega zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2026 roku.

Przychody i rozchody

W 2016 roku zaplanowano przychody w wysokości 825.120zł, planowana do zaciągnięcia pożyczka z NFOŚiGW. Łączną kwotę rozchodów zaplanowano w wysokości 1.748.612zł.

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

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 nie zakłada się znacznego wzrostu zadłużenia gminy, natomiast ostateczna spłata zobowiązań planowana jest w 2026 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 4,01% , kolejny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 4,79%, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 4,42%. Oznacza to, iż w 2016 roku i w latach kolejnych 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 2016-2019. 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 2016 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) 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