

**BURMISTRZ MIASTA  
NIESZAWA**

**Zarządzenie Nr 12/2015  
Burmistrza Miasta Nieszawa  
z dnia 2 marca 2015 r.**

**zmieniające Uchwałę NR III-20/2015 Rady Miejskiej Nieszawa z dnia 30 stycznia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2025.**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym ( tj. Dz. U. Nr 142,poz. 1591 z późn. zm. ), art. 232, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157,poz. 1240 z późn. zm. ) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego ( Dz. U z 2013 poz. 86 )

zarządzam , co następuje :

§ 1.

Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej oraz tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta.

BURMISTRZ

  
mgr inż. Przemysław Jankowski

UZASADNIENIE

W dniu 30 stycznia 2015 r. Rada Miejska Nieszawa podjęła Uchwałę NR III-20/2015 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025. W dniu 11 lutego odbyło się posiedzenie pełnego składu Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy podczas którego Uchwała Rady Miasta została poddana wstępnej ocenie. W minionym okresie już po posiedzeniu wskazanego organu poczynione zostały poczynione korekty w zakresie doprecyzowania wskaźnika WPF. Dokonane na podstawie tych czynności zmiany należało wprowadzić do treści załącznika Nr 1 Uchwały Rady Miasta.



**Objaśnienia do przyjętych wartości przyjętych w zakresie zmiany  
Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Miasta Nieszawa na lata 2015-2025**

**Założenia ogólne.**

1. Wartości przyjęte w projekcie zmiany WPF są zgodne z budżetem na 2015 rok.
2. Prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto wcześniej zobowiązania -kredyt, czyli do roku 2025.
3. Prognoza obejmuje rok budżetowy 2015 oraz lata 2016-2025 dla których przyjęto wzrost wskaźnikami określonymi przez Ministerstwo Finansów.

**1. Dochody ogółem wykazane w punkcie 1 Załącznika nr 1, z podziałem na dochody bieżące i majątkowe w latach 2015-2025**

Dochody ogółem wynikające z planu budżetu wynoszą w 2015 roku 5 913 536,92 zł, w 2016 roku w wysokości 6 284 096,00 zł, w 2017 roku 6 472 619,00 zł, w 2018 - 6 666 797,00 zł od 2019 do 2025 roku przyjęto wzrastają zgodnie ze wskaźnikami określonymi przez Ministerstwo Finansów.

**1.1. Dochody bieżące**

Na 2015 rok założono osiągnąć dochody bieżące w wysokości 5 655 636,00 zł, w 2016 roku 6 273 096 zł, w roku 2017 – 6 461 289,00 zł i 2018 – 6 655 128,00 zł. W latach 2019 - 2025 wzrastają zgodnie ze wskaźnikami.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane przez Ministerstwo Finansów na 2015 r. wynoszą 1 018 807,00 zł. W latach 2016-2025 przyjęto wzrost tych dochodów o 2 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2015 zaplanowano na poziomie ustalonym przez Ministerstwo Finansów to 4 000,00 zł., a w latach następnych odniesiono się do bazy roku 2015 określając dochody z tego tytułu w 2016 r. – 14 206,00 zł. Dalsze wzrosty również wynoszą po około 2% w stosunku do bazy roku 2016.

Na 2015 rok założono wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych w kwocie 1 192 000,00 zł Plan subwencji ogólnej na 2015 rok wynosi 2 138 120,00 zł, a w roku 2016 2 482 371,00 zł. W latach następnych przewiduje się wzrost związany z upadłością nieszawskich firm i spadkiem dochodów z tytułu udziałów w podatkach od osób prawnych.

Wielkość dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w omawianym okresie zaplanowano na poziomie 2015 roku, tj. 1 185 409,00 zł. Na lata następne założono wzrosty 1%.

**1.2. Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe na 2015 rok są zgodne z budżetem i wynoszą 257 900,92 zł.

Spadek dochodów majątkowych w stosunku do roku 2014 roku wynika przewidywanego zakończenia projektu przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu.

**2. Wydatki ogółem**

W latach prognozy przyjęto wielkości wydatków ogółem; w roku 2015 – 5 724 268,92 zł., w 2016 roku – 6 102 770,00 zł. i w latach następnych założono tendencję wzrostową analogiczną do dochodów.

**2.1. Wydatki bieżące**

Planowana wielkość wydatków bieżących w 2015 roku wynosi 5 596 368,00 zł, które wzrastają proporcjonalnie do dochodów.

Prognozowane wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z zawartymi umowami z bankami.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wielkości przyjęte do realizacji w roku 2015 dotyczą remontu promu rzecznego.

## **3. Wynik budżetu**

W prognozie finansowej przyjęto dodatni wynik budżetu w 2015 roku, który jest zgodny z uchwałą budżetową. Również w pozostałych latach zakłada się nadwyżkę budżetową.

## **4 i 5. Przychody i rozchody budżetu**

Rozchody zawierają spłaty rat zadłużenia zaciągniętego w latach poprzednich. Ich wysokość wpływa na ograniczenie możliwości zaciągania kolejnych kredytów bankowych.

## **6. Kwota długu**

Stan zadłużenia wyniesie na koniec 2015 r. 1 243 290,00 zł.

Wielkość ta wynika z kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych. Spadek zadłużenia wynika z zawartych umów.

## **7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących wykazana w punkcie 8**

W przedstawionej prognozie finansowej spełniony jest warunek pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową i wolne środki z lat ubiegłych. Wynik budżetu bieżącego (nadwyżka operacyjna) jest dodatni we wszystkich latach prognozy.

## **8. Wskaźnik spłaty zobowiązań zawarty w punkcie 9**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 roku obowiązują nowe wskaźniki zadłużenia. Wskaźniki zadłużenia liczone są indywidualnie dla każdego samorządu. Określają indywidualną możliwość poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego do zaciągania kredytów i pożyczek.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku budżetu bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem.

Wskaźnik określony dla Nieszawy w roku 2015 wynosi 3,20 %, przy dopuszczalnym 1,67%. Jest to jedyny rok w prognozie z przekroczeniem wskaźnika spłaty.

## **9. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej – punkt 10**

Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2015-2025 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz zadań inwestycyjnych lat przyszłych.

## **10. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych zawarte w punkcie 11**

Informacje te dotyczą wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego, wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem oraz wydatków inwestycyjnych kontynuowanych, nowych i wydatków majątkowych w formie dotacji.

**a) wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** - w latach 2015 – 2 995 033,00 zł i 2016 – 3 409 118,00zł, w 2017 – 3 511 391,00 zł. W latach następnych wzrost 1%.

**b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst.**

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST stanowią sumę wydatków na funkcjonowanie Rady Miejskiej, na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i bieżących wydatków Urzędu Miejskiego, pomniejszonych o porozumienia z jednostkami samorządu terytorialnego.

W roku 2015 – 1 193 768,00 zł.

**c) wydatki bieżące objęte limitem (art. 226 ust. 3 ufp)**, 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 – wydatki te stanowią w 2015 roku kwotę 0,00 zł.

**d) wydatki majątkowe objęte limitem (art. 226 ust. 3 ufp)**, wynikają z limitów wydatków na planowane i realizowane wieloletnie przedsięwzięcia, programy, projekty i zadania finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej. W 2015 roku wynoszą 60 000,00 zł

**f) nowe wydatki inwestycyjne** – brak

**11. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ufp (punkt 12 załącznika)**

**a) dochody bieżące (punkt 12.1. załącznika)**

brak

**b) dochody majątkowe (punkt 12.2. załącznika)**

brak

**c) wydatki bieżące (punkt 12.3. załącznika)**

Brak

**d) wydatki majątkowe (punkt 12.4. załącznika)**

Brak

**12. Dane uzupełniające o długu i jego spłacie (zawarte w punkcie 14 załącznika)**

W kwocie długu zaplanowano spłatę z dochodów budżetowych w roku 2015 kredytu w rachunku bieżącym w kwocie 250.000,00 zł oraz zobowiązań z tytułu ścieżki rowerowej i bieżących zobowiązań.

BURMISTRZ

*mgr inż. Przemysław Jankowski*

