

**UCHWAŁA NR II/9/2014
RADY MIEJSKIEJ W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM**

z dnia 11 grudnia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2015– 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.)

Rada Miasta uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015 – 2017 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Objasnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2035 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. 1. Upoważnia Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Burmistrza 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.

§ 5. 1. Upoważnia Burmistrza do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 7. Traci moc uchwała Nr XL/231/2013 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 17 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie na lata 2014-2035 z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Marcin Deja

Załącznik nr 1 do uchwały Nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 11 grudnia 2014 roku

Id: EE571B7B-0C39-4F9C-BE10-534BE1712132. Uchwalony

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 11 grudnia 2014 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
			od	do																							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					11 512 903,18	7 000 897,50	1 580 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 212 903,18
1.a	- wydatki bieżące					456 385,60	175 897,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 385,60
1.b	- wydatki majątkowe					11 056 517,58	6 825 000,00	1 580 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 756 517,58
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					456 385,60	175 897,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 385,60
1.1.1	- wydatki bieżące					456 385,60	175 897,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 385,60
1.1.1.1	Aktywni młodzi z perspektywami na przyszłość	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2013	2015	456 385,60	175 897,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456 385,60
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					11 056 517,58	6 825 000,00	1 580 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 756 517,58
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					11 056 517,58	6 825 000,00	1 580 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 756 517,58
1.3.2.1	Budowa drogi rowerowej na trasie dawnej linii kolejowej	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2013	2017	610 000,00	10 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
1.3.2.2	Budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nowym Mieście Lubawskim	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2014	2016	1 020 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.3	Budowa łącznika drogowego między ul. Grunwaldzką a Kolejową	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2013	2016	520 000,00	10 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.4	Budowa ul. Kamionki na odcinku od ul. Narutowicza do ul. Rolnej w Nowym Mieście Lubawskim	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2014	2015	5 603 910,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 603 910,00
1.3.2.5	Modernizacja lokali przy ulicy Grunwaldzkiej 10	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2014	2015	206 060,79	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 060,79
1.3.2.6	Modernizacja stolarki okiennej i elewacji sali gimnastycznej Gimnazjum w Nowym Mieście Lubawskim	GIMNAZJUM	2015	2016	215 000,00	15 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00
1.3.2.7	Opracowanie strategii rozwoju miasta na lata 2015-2020	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2015	2016	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ulic na terenie Nowego Miasta Lubawskiego	URZĄD MIEJSKI W NOWYM MIEŚCIE LUBAWSKIM	2011	2015	2 781 546,79	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 481 546,79

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2035 Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie.

Załącznik nr 3 do uchwały nr II/9/2014 Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim z dnia 11 grudnia 2014 roku

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Długość okresu objętego prognozą finansową i limity wydatków dla przedsięwzięć wynikają z art. 226 i art. 227 ww. ustawy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Nowe Miasto Lubawskie przygotowana została na lata 2015 – 2035, tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przedstawiona prognoza opracowana została w oparciu o dane wynikające z projektu budżetu na rok 2015, jak również w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu za rok 2014 i wykonanie budżetu 2012 i 2013. Mając na uwadze art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych w WPF przedstawione są planowane wartości wykazane w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za trzy kwartały 2014 roku, które są niezbędne do wyliczenia wskaźników dotyczących maksymalnego poziomu spłat rat kredytów zaciągniętych przez Gminę Nowe Miasto Lubawskie, zgodnie z art. 243 ust. 1 ww. ustawy.

Odległy okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Biorąc pod uwagę, że w ciągu roku prognoza będzie uaktualniana poniżej przedstawiono założenia jakie przyjęto do planowania poszczególnych elementów WPF.

Dochody

W pozycji 1 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono plan dochodów ogółem, który uzależniony jest od planowanych dochodów bieżących oraz planowanych w danych latach dochodów majątkowych.

Na 2015 rok zaplanowano ogółem dochody w wysokości **39 828 516,00 zł.** Na powyższą kwotę składają się:

Dochody bieżące (pozycja 1.1.) w wysokości **35 163 473,80 zł.**, które wynikają z materiałów przedstawionych przez poszczególne jednostki organizacyjne, analizę dochodów Urzędu Miejskiego, dochodów otrzymywanych z urzędów skarbowych oraz z informacji wynikających z Ministerstwa Finansów i Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego. Uwzględniono, również kwoty wynikające z podjętych uchwał Rady Miasta ustalających kwoty podatków i opłat lokalnych. W roku 2015 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 0,42 % do przewidywanego wykonania roku 2014; natomiast zaplanowano spadek udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych o około 23,5 % do przewidywanego wykonania za 2014 rok. Pozostałe składowe dochodów bieżących ustalono w wyższych kwotach niż plan na 2014 rok; są to m.in.: dochody z tytułu udziału Miasta w podatku dochodowym od osób

fizycznych (6 928 473,80 zł.) wzrost o kwotę 797 491,00 zł., w stosunku do roku 2014; wpływy z podatków i opłat lokalnych (poz. 1.1.3 - 7 281 843,00 zł.) przyjęto na poziomie zbliżonym do roku 2014; subwencje (poz.1.1.4 - 10 498 645,00 zł.) zaplanowano w kwotach podanych przez Ministra finansów - wzrost o 977 612,00 zł., dotacje bieżące (poz. 1.1.5 - 6 598 916,50 zł.) przyjęto w wysokości podanej przez Warmińsko- Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu oraz zgodnie z podpisanymi umowami i porozumieniami.

Dochody majątkowe (pozycja 1.2.) w wysokości **4 665 042,20 zł.**, na które składają się dochody ze sprzedaży majątku - 1 400 000,00 zł.; wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz środki zewnętrzne planowane do pozyskania na inwestycje. W latach 2015 – 2020 wykazano dochody ze sprzedaży oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, które wynikają z wartości szacunkowych nieruchomości (operaty szacunkowe) przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej. W roku 2015 wykazano dochody z dotacji majątkowych – środki z budżetu państwa, które wynikają z przyznanego dofinansowania w ramach "Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych" na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa ul. Kamionki na odcinku od ul. Narutowicza do ul. Rolnej w Nowym Mieście Lubawskim". W latach 2016 – 2018 wykazane dochody z tytułu dotacji majątkowych wynikają z planowanych inwestycji na które miasto będzie próbowało pozyskać środki z zewnątrz.

Wydatki

W pozycji 2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono wydatki ogółem w wysokości **41 450 478,25 zł.**, które uzależnione są od planowanych wydatków bieżących oraz planowanych w danych latach wydatków majątkowych.

Planując wydatki bieżące w roku 2015 rok, kierowano się wymaganiami art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Miasta. Wysokość wydatków bieżących przedstawiono w pozycji 2.1 załącznika nr 1 do uchwały i w 2015 zaplanowano na poziomie **33 016 743,75 zł.**, co stanowi 98,35%, w stosunku do planowanych wydatków za 2014 rok. Wydatki bieżące głównie planuje się z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem Miasta, na remonty dróg i zasobu komunalnego oraz wydatki na obsługę długu, które zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów; w 2015 roku jest to kwota **800 000 zł.**

W latach kolejnych - w celu utrzymania wydatków bieżących na niezbyt wysokim poziomie oraz w związku z tym, że w dochodach bieżących przyjęto wzrost w wysokości średnio około 1,75 % - zakłada się: spadek wydatków bieżących w 2015 roku na poziomie 1,65 % w stosunku do roku 2014; w latach 2016 – 2019, wzrost na poziomie średnio 1,67 %; w roku 2020 zaplanowano spadek wydatków bieżących o 0,27% w stosunku do 2019 roku, w związku ze spadkiem dochodów bieżących. W latach 2021 – 2035 przyjęto wzrost wydatków średnio około 3 %.

W pozycji 2.2. załącznika 1 do uchwały przedstawiono prognozowane wydatki majątkowe. W roku 2015 zabezpieczono środki w wysokości **8 433 734,50 zł.**, które oszacowano w oparciu o kontynuowane i planowane przedsięwzięcia inwestycyjne wykazane w załączniku nr 2 do WPF oraz w oparciu o dane dotyczące wydatków na jednoroczne zadania inwestycyjne. W kolejnych latach założono wydatki majątkowe, realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Miasta.

Wynik budżetu

Wynik budżetu (pozycja 3 załącznika nr 1) w latach 2015 – 2035 został obliczony jako różnica pomiędzy pozycją 1 „Dochody ogółem” a pozycją 2 „Wydatki ogółem” i w 2015 roku stanowi kwotę – **1 621 962,25 zł.**

Przychody

W pozycji 4 załącznika nr 1 do WPF – przychody w wysokości **3 090 082,25 zł.**, stanowią planowany do zaciągnięcia w 2015 roku kredyt do spłaty w ciągu 20 następnych lat (2016 – 2035). Przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów mają zabezpieczyć płynność finansową miasta oraz pomóc w realizacji zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaplanowane zostały w latach 2015 – 2024 w wielkościach pozwalających zabezpieczyć zakres realizowanych wydatków jak również spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się kredytów w latach 2025 – 2035 (poz. 4.3 załącznika nr 1 do uchwały).

Rozchody

W pozycji 5 załącznika nr 1 do WPF zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą wcześniej zaciągniętego długu oraz spłaty zadłużenia zaplanowanego do zaciągnięcia w latach następnych. W 2015 roku kwotę rozchodów oszacowano w wysokości **1 468 120,00 zł.** Wielkość spłaty zadłużenia w poszczególnych latach uzależniona jest od możliwości finansowych miasta oraz od limitów wynikających z ustawy o finansach publicznych. Przeprowadzone analizy wskazują na to, że zadłużenie obecnie zaciągnięte oraz zaplanowane do zaciągnięcia w latach 2015 – 2024 Gmina Miejska Nowe Miasto Lubawskie będzie spłacać do roku 2035.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

Deficyt w roku 2015 finansuje się z zaciągniętego kredytu. W latach następnych powstałą nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z

poprzedniego roku + zaciągany dług w danym roku – spłata długu w danym roku i przedstawiona jest w pozycji 6 załącznika nr 1 do WPF. Na koniec roku 2015 zaplanowano kwotę długu w wysokości **21 263 898,22 zł.**, co daje wskaźnik, zadłużenia do dochodów ogółem na poziomie 53,39%. Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w pozycji 9.7 załącznika nr 1.

W ramach wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, przewidzianych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej a przedstawionych w poz. 11.3. załącznika nr 1, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Miejskiej w Nowym Mieście Lubawskim.

Ogółem wydatki na przedsięwzięcia zawarte w załączniku nr 2 do WPF ustalono w 2015 roku w wysokości: (poz. 1) - **7 000 897,50 zł.**, w tym: wydatki bieżące (poz. 1.a) – **175 897,50 zł.**, wydatki majątkowe (poz.1.b) – **6 825 000,00 zł.**

W ramach wydatków na projekty realizowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wykazano w 2015 roku: (poz. 1.1) – **175 897,50 zł.**, w tym: wydatki bieżące (poz.1.1.1) w wysokości **175 897,50 zł.** na projekt pn.: „Aktywni młodzi z perspektywami na przyszłość; na dzień tworzenia prognozy gmina nie planuje wydatków majątkowych dofinansowanych ww. środkami zewnętrznymi.

Nie zaplanowano wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (poz.1.2).

W ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (poz. 1.3), w 2015 roku nie planuje się wydatków bieżących, natomiast zaplanowano kwotę **6 825 000,00 zł.**, stanowiącą kwotę wydatków inwestycyjnych (poz.1.3.2).