

**UCHWAŁA NR XXIV/220/2014
RADY MIEJSKIEJ W CHOROSZCZY**

z dnia 28 marca 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014 – 2022.

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 (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i 1646) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Choroszcz na lata 2014 – 2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2022, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Choroszcz na lata 2014-2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2022, stanowią Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Piotr Paweł Dojlida

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXIV/220/2014

Rady Miejskiej w Choroszczy

z dnia 28 marca 2014 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Choroszcz na lata 2014-2017 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2022.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące			
			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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3
Formuła	[1.1]+[1.2]				
Wykonanie 2011	32 387 363,88	27 951 581,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	31 554 276,16	28 584 916,05	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	35 638 945,00	30 688 173,00	0,00	0,00	
2014	37 099 745,00	31 406 841,00	8 836 049,00	305 450,00	
2015	32 043 100,00	31 543 100,00	9 142 760,00	316 150,00	
2016	32 989 500,00	32 489 500,00	9 417 050,00	325 630,00	
2017 1)	33 964 200,00	33 464 200,00	9 699 562,00	335 400,00	
2018	34 968 130,00	34 468 130,00	0,00	0,00	
2019	35 270 400,00	34 770 400,00	0,00	0,00	
2020	35 500 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	
2021	36 200 000,00	35 700 000,00	0,00	0,00	
2022	36 797 000,00	36 297 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące			
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań z tytułu gwarancji i poręczeń
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	zakładu opieki zdrowotnej, w jakiej nie podlegają spłacie

Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	
Formuła	[2.1] + [2.2]				
Wykonanie 2011	32 482 944,55	25 525 325,99	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	33 131 665,15	27 095 013,57	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	35 640 010,00	29 408 667,00	0,00	0,00	
2014	38 267 314,00	28 756 721,00	0,00	0,00	
2015	29 954 742,00	27 600 000,00	0,00	0,00	
2016	29 998 996,00	28 500 000,00	0,00	0,00	
2017 1)	32 165 400,00	29 353 990,00	0,00	0,00	
2018	33 899 130,00	29 950 000,00	0,00	0,00	
2019	34 219 620,00	30 549 000,00	0,00	0,00	
2020	34 594 760,00	31 200 000,00	0,00	0,00	
2021	35 294 760,00	31 830 000,00	0,00	0,00	
2022	36 391 760,00	32 466 600,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu				
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]				
Wykonanie 2011	-95 580,67	7 321 123,29	0,00	0,00	2 366 682,91	
Wykonanie 2012	-1 577 388,99	5 999 637,95	0,00	0,00	1 743 737,95	1
Plan 3 kw. 2013	-1 065,00	3 947 784,00	0,00	0,00	1 111 123,00	

2014	-1 167 569,00	3 037 726,00	0,00	0,00	1 537 726,00	
2015	2 088 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 990 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	1 798 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 050 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	905 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	905 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	405 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:		
			w tym:		
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota ustawowa
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]		
Wykonanie 2011	5 481 804,67	5 481 804,67	236 662,91	236 662,91	
Wykonanie 2012	3 311 125,66	3 311 125,66	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	3 946 719,00	3 946 719,00	0,00	0,00	
2014	1 870 157,00	1 870 157,00	104 474,00	104 474,00	
2015	2 088 358,00	2 088 358,00	0,00	0,00	
2016	2 990 504,00	2 990 504,00	0,00	0,00	
2017 1)	1 798 800,00	1 798 800,00	0,00	0,00	
2018	1 069 000,00	1 069 000,00	0,00	0,00	
2019	1 050 780,00	1 050 780,00	0,00	0,00	
2020	905 240,00	905 240,00	0,00	0,00	
2021	905 240,00	905 240,00	0,00	0,00	
2022	405 240,00	405 240,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi

		publicznych	bieżącymi	o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2011	11 980 790,00	0,00	2 426 255,01	4 792 937,92
Wykonanie 2012	12 925 564,00	0,00	1 489 902,48	3 233 640,43
Plan 3 kw. 2013	11 815 506,00	0,00	1 279 506,00	2 390 629,00
2014	11 213 162,00	0,00	2 650 120,00	4 187 846,00
2015	9 124 804,00	0,00	3 943 100,00	3 943 100,00
2016	6 134 300,00	0,00	3 989 500,00	3 989 500,00
2017 1)	4 335 500,00	0,00	4 110 210,00	4 110 210,00
2018	3 266 500,00	0,00	4 518 130,00	4 518 130,00
2019	2 215 720,00	0,00	4 221 400,00	4 221 400,00
2020	1 310 480,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2021	405 240,00	0,00	3 870 000,00	3 870 000,00
2022	0,00	0,00	3 830 400,00	3 830 400,00

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.	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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5
Formuła	$([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$\frac{((2.1.1) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)) + ((5.1) - (5.1.1))}{(1) - (15.1.1)}$		$((2.1.1) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) + (2.1.3.1.1) + (2.1.3.1.2)) + ((5.1) + (5.1.1)) + (9.5) - ((1) + (15.1.1))$	$(((1.1) - (15.1.1)) + ([1.2.1] - ([2.1.2] + [2.1.2]) - ([15.1.1])) - ((1) - [15.1.1]))$
Wykonanie 2011	18,36%	17,62%	0,00	17,62%	8,75%
Wykonanie 2012	12,42%	12,42%	0,00	12,42%	7,45%
Plan 3 kw. 2013	12,81%	12,81%	0,00	12,81%	4,71%
2014	6,31%	6,02%	0,00	6,02%	8,22%
2015	7,81%	7,81%	0,00	7,81%	13,87%
2016	9,97%	9,97%	0,00	9,97%	13,61%
2017 1)	5,91%	5,91%	0,00	5,91%	13,57%
2018	3,50%	3,50%	0,00	3,50%	14,35%
2019	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	13,39%

2020	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	12,11%
2021	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	12,07%
2022	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	11,77%

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	W
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				
Lp	10	10.1		11.1	11.2	
Formuła						
Wykonanie 2011	0,00	0,00		12 557 966,90	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00		0,00	0,00	
2014	0,00	0,00		13 445 139,00	3 033 926,00	
2015	2 088 358,00	2 088 358,00		13 961 000,00	2 994 643,00	
2016	2 990 504,00	2 990 504,00		14 101 000,00	3 054 536,00	
2017 1)	1 798 800,00	1 798 800,00		14 242 000,00	3 115 600,00	
2018	1 069 000,00	1 069 000,00		14 384 000,00	0,00	
2019	1 050 780,00	950 780,00		14 528 000,00	0,00	
2020	905 240,00	705 240,00		14 673 000,00	0,00	
2021	905 240,00	405 240,00		14 820 000,00	0,00	
2022	405 240,00	405 240,00		14 968 000,00	0,00	

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	Dochody z tytułu sprzedaży majątku
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		
			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	
Formuła					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	

Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	520 789,00	510 926,00	98 726,00	4 717 020,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	

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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5
Formuła				
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	7 211 617,00	5 496 281,00	5 496 281,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		
------------------	--	--

	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:	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. N 112, poz. 654, z późn. zm.)
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2
Formuła				
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związany z długiem
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	
Formuła					
Wykonanie 2011	5 481 804,67	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	3 311 125,66	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	3 946 719,00	0,00	0,00	0,00	
2014	1 765 683,00	0,00	0,00	0,00	
2015	2 088 358,00	0,00	0,00	0,00	

2016	2 990 504,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	1 798 800,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	850 780,00	0,00	0,00	0,00	
2020	705 240,00	0,00	0,00	0,00	
2021	405 240,00	0,00	0,00	0,00	
2022	405 240,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIV/220/2014

Rady Miejskiej w Choroszczy

z dnia 28 marca 2014 r.

OBJAŚNIENIA

Prognozowane dochody i wydatki na lata 2014-2022 zostały przyjęte na podstawie analizy lat 2011-2013 oraz prognozy na rok 2014 powiększone o planowaną inflację. Ponadto zaplanowano sprzedaż majątku w roku 2014 na poziomie 400 000 zł, a w latach przyszłych – 500 000 zł

Wolne środki w roku 2014 stanowią kwotę 1 537 726. W roku 2014 planuje się emisję obligacji w kocie 1 500 000 zł w trzech seriach, których wykup planuje się na rok 2019, 2020 i 2021. W latach 2015-2022 spłaty zobowiązań planuje się finansować dochodami własnymi. W latach 2015-2016 Gmina Choroszcz nie spełnia wskaźnika spłaty z art.243 ufp na podstawie planu wykonania za III kwartał 2013 r., natomiast wskaźnik jest spełniony na podstawie wykonania roku 2013. Zadłużenie wynika z już zaciągniętych kredytów. Konstrukcja wskaźnika nie daje możliwości poprawy sytuacji w roku, którego dotyczy, ponieważ jest liczony na podstawie lat już wykonanych.