Zarządzenie Nr .114/2014

Burmistrza Miasta Działdowo

z dnia .13. listopada 2014r.

w sprawie: projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy - Miasto Działdowo na lata 2015 - 2021.

Na podstawie art. 26 ust 1 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz. 594, 645,1318 oraz z 2014 r. poz. 379,1072) oraz art. 230 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885, 938,1646 oraz z 2014 r. poz. 379,911 i 1146)

zarządzam, co następuje:

§ 1

Przyjąć projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy - Miasto Działdowo wraz z załącznikami od Nr 1 do Nr 2 oraz objaśnieniami.

§ 2

Opracowany projekt uchwały wraz z objaśnieniami przedłożyć najpóźniej do 15.11.2014 r.

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania,

2) Radzie Miasta Działdowo celem podjęcia uchwały.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

BURMISTRZ

mgr Bronisław Mazurkiewicz

Bez uwag:

RADCA PRAWNY

Mirosław Antoszewski

12.11.2014 r.

Projekt

Uchwała Nr .....

Rady Miasta Działdowo

z dnia .....

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy - Miasto Działdowo na lata 2015–2021.

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, 938,1646 oraz z 2014 r. poz. 379,911,1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz.594, 645,1318 oraz z 2014 r. poz.379,1072) Rada Miasta Działdowo uchwala co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy - Miasto Działdowo na lata 2015–2021 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji w latach 2015–2017 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

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

2. Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo 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.

§ 4

Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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.

§ 5

Upoważnia Burmistrza Miasta Działdowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacja przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Działdowo.

§ 7

Traci moc Uchwała Nr XXI/273/13 z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Działdowo na lata 2014-2021, zmieniana uchwałami Nr XXXII/279/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 17 stycznia2014r., XXXIV/288/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 14 lutego 2014r., XXXV/301/14 z dnia 20 marca 2014r., XXXVI/315/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 24 kwietnia 2014r., XXXVII/327/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 12 czerwca 2014r., XXXVIII/346/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 14 sierpnia 2014r., XXXIX/352/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 09 października 2014r., XL/364/14 Rady Miasta Działdowo z dnia 06 listopada 2014.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku.

Bez uwag:
RADCA PRAWNY
Mirosław Antoszewski
12.11.2014r.

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .....
Rady Miasta Działdowo
z dnia .....

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy – Miasto Działdowo na lata 2015-2021 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	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	57 915 902,24	54 483 491,98	12 994 247,00	551 220,11	15 714 222,99	7 470 820,03	15 823 935,00	9 399 866,88	3 432 410,26	1 578 951,19	1 848 843,56
Wykonanie 2013	57 642 388,70	53 229 671,03	13 470 451,00	558 100,33	10 768 604,60	7 720 314,26	16 267 199,00	10 220 062,27	4 412 717,67	333 252,21	3 306 943,33
Plan 3 kw. 2014	58 361 687,04	55 050 233,04	14 300 000,00	560 000,00	11 051 962,00	7 900 000,00	16 079 813,00	10 474 786,04	3 311 454,00	1 121 082,00	2 124 372,00
Wykonanie 2014	58 404 609,04	55 745 641,04	14 300 000,00	720 000,00	11 236 232,00	8 200 000,00	16 079 813,00	10 797 507,04	2 658 968,00	932 882,00	1 653 458,00
2015	58 304 708,00	55 166 875,00	15 200 000,00	720 000,00	11 275 486,00	8 250 000,00	17 903 298,00	8 583 675,00	3 137 833,00	1 506 500,00	1 611 333,00
2016	60 353 370,17	56 740 568,17	15 853 600,00	750 960,00	11 534 822,00	8 439 750,00	18 315 074,00	8 776 157,00	3 612 802,00	2 111 600,00	1 501 202,00
2017	59 244 742,00	57 868 182,00	16 519 451,00	782 500,00	11 823 193,00	8 650 744,00	18 772 951,00	8 990 189,00	1 376 560,00	1 376 560,00	0,00
2018	61 269 136,00	60 108 576,00	17 196 749,00	814 583,00	12 106 949,00	8 858 362,00	19 223 502,00	9 200 797,00	1 160 560,00	1 160 560,00	0,00
2019	62 760 514,00	61 789 514,00	17 850 225,00	845 567,00	12 397 516,00	9 070 962,00	19 684 866,00	9 146 459,00	971 000,00	971 000,00	0,00
2020	63 704 514,00	61 789 514,00	17 850 225,00	845 567,00	12 397 516,00	9 070 962,00	19 684 866,00	9 146 459,00	1 915 000,00	1 915 000,00	0,00
2021	62 829 514,00	61 789 514,00	17 850 225,00	845 567,00	12 397 516,00	9 070 962,00	19 684 866,00	9 146 459,00	1 040 000,00	1 040 000,00	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	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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	54 083 851,33	46 809 724,45	0,00	0,00	x	588 247,65	588 247,65	0,00	0,00	7 274 126,88
Wykonanie 2013	56 701 552,19	48 280 928,35	0,00	0,00	x	391 137,96	391 137,96	0,00	0,00	8 420 623,84
Plan 3 kw. 2014	61 198 365,04	52 341 300,04	0,00	0,00	x	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	8 857 065,00
Wykonanie 2014	59 251 766,24	51 828 988,24	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	7 422 778,00
2015	62 225 119,00	52 088 153,00	0,00	0,00	0,00	252 500,00	252 500,00	0,00	0,00	10 136 966,00
2016	58 935 736,10	53 129 592,10	0,00	0,00	0,00	258 606,00	258 606,00	0,00	0,00	5 806 144,00
2017	57 769 742,00	54 102 742,00	0,00	0,00	0,00	199 256,00	199 256,00	0,00	0,00	3 667 000,00
2018	60 319 136,00	56 464 436,00	0,00	0,00	0,00	144 974,00	144 974,00	0,00	0,00	3 854 700,00
2019	61 810 514,00	57 189 514,00	0,00	0,00	x	105 920,00	105 920,00	0,00	0,00	4 621 000,00
2020	62 754 514,00	57 188 714,00	0,00	0,00	x	68 520,00	68 520,00	0,00	0,00	5 565 800,00
2021	61 879 514,00	57 188 714,00	0,00	0,00	x	31 124,00	31 124,00	0,00	0,00	4 690 800,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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	3 832 050,91	3 622 046,71	0,00	0,00	3 622 046,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	940 836,51	5 899 097,62	0,00	0,00	5 899 097,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 836 678,00	5 284 934,13	0,00	0,00	5 284 934,13	2 836 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-847 157,20	5 284 934,13	0,00	0,00	5 284 934,13	847 157,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	-3 920 411,00	5 382 776,93	0,00	0,00	2 882 776,93	1 420 411,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
2016	1 417 634,07	57 365,93	0,00	0,00	57 365,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	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 majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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	5 149 042,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 594 042,00
Wykonanie 2013	3 817 658,15	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262 658,15
Plan 3 kw. 2014	2 448 256,13	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893 256,13
Wykonanie 2014	4 437 776,93	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 882 776,93
2015	1 462 365,93	1 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 365,93
2016	1 475 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 475 000,00	1 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	950 000,00	950 000,00	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	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 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 2012	8 765 000,00	0,00	7 673 767,53	11 295 814,24
Wykonanie 2013	7 210 000,00	0,00	4 948 742,68	10 847 840,30
Plan 3 kw. 2014	5 655 000,00	0,00	2 708 933,00	7 993 867,13
Wykonanie 2014	5 655 000,00	0,00	3 916 652,80	9 201 586,93
2015	6 750 000,00	0,00	3 078 722,00	5 961 498,93
2016	5 275 000,00	0,00	3 610 976,07	3 668 342,00
2017	3 800 000,00	0,00	3 765 440,00	3 765 440,00
2018	2 850 000,00	0,00	3 644 140,00	3 644 140,00
2019	1 900 000,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00
2020	950 000,00	0,00	4 600 800,00	4 600 800,00
2021	0,00	0,00	4 600 800,00	4 600 800,00

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 uwzględniania 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)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [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])) / ([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]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([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	3,70%	3,70%	277 234,00	4,18%	15,98%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,38%	3,38%	166 872,00	3,67%	9,16%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	3,14%	3,14%	150 635,00	3,39%	6,56%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,11%	3,11%	150 635,00	3,37%	8,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,84%	2,84%	141 916,00	3,09%	7,86%	10,57%	11,15%	TAK	TAK
2016	2,87%	2,87%	134 720,00	3,10%	9,48%	7,86%	8,44%	TAK	TAK
2017	2,83%	2,83%	109 458,00	3,01%	8,68%	7,97%	8,55%	TAK	TAK
2018	1,79%	1,79%	103 687,00	1,96%	7,84%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2019	1,68%	1,68%	0,00	1,68%	8,88%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2020	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	10,23%	8,47%	8,47%	TAK	TAK
2021	1,56%	1,56%	0,00	1,56%	8,98%	8,98%	8,98%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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	25 486 861,59	4 039 323,03	395 016,00	0,00	395 016,00	4 239 280,73	484 957,60	384 172,75
Wykonanie 2013	0,00	0,00	26 291 586,92	4 333 714,68	7 629 777,00	373 254,00	7 256 523,00	7 633 871,00	3 223 801,00	757 435,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	28 333 025,32	4 777 553,00	3 736 326,00	640 746,00	3 095 580,00	3 095 580,00	5 005 000,00	757 435,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	27 910 416,32	4 718 853,00	3 815 526,00	640 746,00	3 174 780,00	3 095 580,00	3 569 763,00	757 435,00
2015	0,00	0,00	29 162 733,00	4 804 800,00	2 904 611,00	62 841,00	2 841 770,00	547 800,00	9 065 220,00	523 946,00
2016	1 417 634,07	1 417 634,07	29 907 057,00	4 919 198,00	3 598 030,00	172 000,00	3 426 030,00	3 426 030,00	2 380 114,00	0,00
2017	1 475 000,00	1 475 000,00	30 654 734,00	5 042 178,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	3 667 000,00	0,00
2018	950 000,00	950 000,00	31 390 447,00	5 163 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 854 700,00	0,00
2019	950 000,00	950 000,00	32 143 818,00	5 287 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 000,00	0,00
2020	950 000,00	950 000,00	32 143 818,00	5 287 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 565 800,00	0,00
2021	950 000,00	950 000,00	32 143 818,00	5 287 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 690 800,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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:	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	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	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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	670 307,21	584 932,04	584 932,04	1 848 843,56	1 848 843,56	1 848 843,56	688 661,57	0,00	688 661,57
Wykonanie 2013	1 019 198,69	886 493,91	886 493,91	3 826 072,00	3 826 072,00	3 826 072,00	1 073 588,16	862 176,38	1 073 588,16
Plan 3 kw. 2014	532 300,00	438 758,10	438 758,10	2 124 244,00	2 124 244,00	2 124 244,00	589 393,00	438 758,10	516 186,00
Wykonanie 2014	479 403,00	407 441,00	407 441,00	1 653 458,00	1 653 458,00	1 653 458,00	589 201,00	438 758,10	516 186,00
2015	16 900,00	0,00	0,00	470 786,00	470 786,00	470 786,00	33 661,00	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

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		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	2 682 889,97	1 451 043,23	2 682 889,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	7 093 523,00	4 097 256,00	7 093 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 015 580,00	1 296 269,00	2 015 580,00	798 148,90	798 148,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 015 580,00	1 296 269,00	2 015 580,00	719 311,00	719 311,00	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

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:	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
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
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	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	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
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	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. 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 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

BURMISTRZ
mgr Bronisław Mazurkiewicz

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .....
Rady Miasta Działdowo
z dnia .....

Wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę - Miasto Działdowo w latach 2015-2017

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 889 280,00	2 904 611,00	3 598 030,00	170 000,00	6 672 641,00
1.a	- wydatki bieżące				542 280,00	62 841,00	172 000,00	170 000,00	404 841,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 347 000,00	2 841 770,00	3 426 030,00	0,00	6 267 800,00
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:				84 500,00	33 661,00	0,00	0,00	33 661,00
1.1.1	- wydatki bieżące				84 500,00	33 661,00	0,00	0,00	33 661,00
1.1.1.1	*"Rozwijanie empatii wobec zwierząt" - Comenius Partnerski Projekt Szkół*	*Zespół Szkół Nr 2*	*2013*	*2015*	*84 500,00*	*33 661,00*	*0,00*	*0,00*	*33 661,00*
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 804 780,00	2 870 950,00	3 598 030,00	170 000,00	6 638 980,00
1.3.1	- wydatki bieżące				457 780,00	29 180,00	172 000,00	170 000,00	371 180,00
1.3.1.1	*"Gminny program aktywizacji społeczno - zawodowej na rzecz budownictwa socjalnego"*	*Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej*	*2014*	*2015*	*84 780,00*	*16 180,00*	*0,00*	*0,00*	*16 180,00*
1.3.1.2	*Świadczenie usług prawniczych w postepowaniach przeciwko Kornas Development Sp. z o.o. S.K.A. oraz doradztwo prawne w zakresie zastępstwa procesowego*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2014*	*2017*	*373 000,00*	*13 000,00*	*172 000,00*	*170 000,00*	*355 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**6 347 000,00**	**2 841 770,00**	**3 426 030,00**	**0,00**	**6 267 800,00**
1.3.2.1	*"Szkoła bez barier - Szkoła bez różnic." Likwidacja barier w Zespole Szkół Nr 2 w Działdowie przy ul. Polnej 11*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2014*	*2015*	*270 000,00*	*262 800,00*	*0,00*	*0,00*	*262 800,00*
1.3.2.2	*Budowa sali widowiskowo-kinowej*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2015*	*2016*	*5 720 000,00*	*2 293 970,00*	*3 426 030,00*	*0,00*	*5 720 000,00*
1.3.2.3	*Opracowanie dokumentacji i przebudowa ul. Polnej w zakresie chodnika, zjazdów i przejścia dla pieszych*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2014*	*2015*	*95 000,00*	*70 000,00*	*0,00*	*0,00*	*70 000,00*
1.3.2.4	*Opracowanie dokumentacji na budowę dróg wraz z infrastrukturą techniczną na Osiedlu Lidzbarska*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2014*	*2015*	*140 000,00*	*100 000,00*	*0,00*	*0,00*	*100 000,00*
1.3.2.5	*Opracowanie dokumentacji na przebudowę ul. Skłodowskiej i Pl. 1-go Maja wraz z infrastrukturą na odcinku od ul. Ogrodowej do ul. Małłka*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2014*	*2015*	*35 000,00*	*30 000,00*	*0,00*	*0,00*	*30 000,00*
1.3.2.6	*Opracowanie dokumentacji na przebudowę ul. Pocztowej, Boya Żeleńskiego, Hallera, Skłodowskiej na odcinku od ul. Ogrodowej do ul. Małłka oraz Pl. 1-go Maja wraz z infrastrukturą techniczną*	*Urząd Miasta Działdowo*	*2014*	*2015*	*87 000,00*	*85 000,00*	*0,00*	*0,00*	*85 000,00*

BURMISTRZ
mgr Bronisław Mazurkiewicz

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy - Miasto Działdowo na lata 2015-2021

1. Założenia wstępne

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Miasto Działdowo przygotowana została na lata 2015-2021. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) – dalej zwana ustawą.

Z brzmienia przepisu wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zakres danych wykazywanych w WPF określa art. 226 ustawy. Są to m. in. przewidywane dochody, wydatki (bieżące i majątkowe), wynik finansowy budżetu i jego przeznaczenie, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu gminy oraz sposób sfinansowania spłaty długu, co także zostało wykonane.

W prognozie przyjęto następujące podstawowe założenia:

- dla roku 2015 wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2016-2018 prognoza wykonana poprzez indeksację o przewidywany wskaźniki inflacji oraz dynamiki PKB,
- dla lat 2019-2021 stałe wartości dochodów i wydatków bieżących.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- wpływy z podatków,
- wpływy z opłat,
- udział w podatkach budżetu państwa,
- odsetki,
- subwencje z budżetu państwa,
- dotacje,
- pozostałe dochody bieżące.

Dochody bieżące kalkulowano w oparciu o przewidywany wskaźnik inflacji, z wyjątkiem udziałów, dla których obliczenia oparto o wskaźnik PKB. Zgodnie z pismem Ministerstwa

Edukacji Narodowej zaplanowano także uzyskanie dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego.

W dochodach majątkowych roku 2016 założono uzyskanie środków z budżetu państwa w wysokości 1.501.202 zł w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie budowy sali widowiskowo kinowej. Dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi przez wydziały merytoryczne planami sprzedaży mienia miasta Działdowo oraz sprzedażą mieszkań komunalnych. Od roku 2019 dla bezpieczeństwa prognozy przyjęto stały poziom dochodów bieżących.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem JST, do których zaliczono rozdziały 75022 i 75023 bez wydatków majątkowych. W latach 2016-2018 sposób prognozowania wydatków bieżących jest oparty o przewidywany wskaźnik inflacji, począwszy od roku 2019 przyjęto stały poziom wydatków bieżących.

Dane dotyczące roku 2015 oparto o budżet tego roku.

Oprócz nadania wag poszczególnym kategoriom wydatków w wybranych działach dokonano korekt wynikających z racjonalnych przesłanek dotyczących kształtowania się wydatków w przeszłości i przewidywań na przyszłość. Od roku 2017 zwiększono wydatki bieżące związane z utrzymaniem nowo wybudowanej sali widowiskowo – kinowej. Ponadto zwiększono wydatki w rozdziale dotyczącym dróg gminnych, w związku z utwardzeniem nowych ulic i koniecznością ich utrzymania.

Wydatki majątkowe w roku 2016 przeznacza się w części na kontynuację inwestycji związanej z budową sali widowiskowo-kinowej (3.426.030 zł). Od 2017 roku całość wydatków majątkowych to inwestycje jednoroczne.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały przeliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań wynikających z podpisanych umów kredytowych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań spłacanych do roku 2021.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe dla zadań o okresie realizacji dłuższym niż rok, w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o

charakterze inwestycyjnym. Pozostałe wydatki majątkowe ujęte w prognozie mają charakter wydatków inwestycyjnych jednorocznych, zatem nie zostały objęte załącznikiem nr 2.
Przewidziana do realizacji wartość zadań wymaga dodatkowego zaciągnięcia zobowiązania finansowego w kwocie 2.500.000,00 zł w roku 2015.

5. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Dla roku 2015 jest wynikiem deficytowym, dla którego wskazano źródła finansowania. Od roku 2016 zabezpiecza planowane rozchody.

6. Przychody

W roku 2015 planuje się zaciągnąć kredyty w kwocie jak w pkt.4. Dodatkowo w roku 2015 ujęto wykorzystanie wolnych środków w kwocie 2.882.776,93 zł oraz w roku 2016 kwotę 57.365,93 zł .

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe zostaną spłacone w roku 2021.

8. Relacja z art. 243 ustawy

Przy wykonaniu obliczeń dla relacji określonej w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w prognozie przyjęto dane z wykonania budżetu za lata 2012-2013 oraz plan z III kwartału 2014r. Po przeliczeniu wszystkich danych, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Zrealizowanie dochodów i wydatków budżetu zgodnie z założeniami przyjętymi w prognozie pozwoli na spełnienie wymogów prawnych dotyczących obsługi zadłużenia w roku 2015 i latach następnych. Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania, sytuacja finansowa Gminy Miasto Działdowo pozwala na spełnienie ustawowych warunków dotyczących zadłużenia.

9. Wymogi art. 244 ustawy

Zgodnie z treścią tego artykułu, do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat zobowiązań dodaje się przypadające do spłaty kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez JST, w wysokości proporcjonalnej do udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku. Wykazano wielkości zobowiązań Ekologicznego Związku Gmin Działdowszczyzna przypadających Miastu wg informacji uzyskanych ze Związku i doliczono je do łącznej kwoty spłat Miasta do roku 2018, zgodnie z wykazem EZG.

Wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z art. 243 z uwzględnieniem art. 244 jest spełniony we wszystkich latach objętych prognozą.

BURMISTRZ
mgr Bronisław Mazurkiewicz