

UCHWAŁA NR III/23/14
RADY MIEJSKIEJ W GŁOWNIE
z dnia 31 grudnia 2014 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno
na lata 2015-2025**

Na podstawie 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, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146) **Rada Miejska w Głownie uchwala, co następuje:**

§1. Uchwala Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Głowno na lata 2015-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2015-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia Burmistrza Głowna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia Burmistrza Głowna do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia Burmistrza Głowna do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4. Traci moc uchwała Rady Miejskiej w Głownie Nr LV/408/13 z dnia 18 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno na lata 2014-2025 zmieniona: Uchwałą Nr LVIII/418/14 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 21 stycznia 2014 roku, Uchwałą Nr LIX/428/14 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 26 lutego 2014 roku, Uchwałą Nr LX/435/14 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 26 marca 2014 roku, Zarządzeniem Nr 95/2014 Burmistrza Głowna z dnia 12 czerwca 2014 roku, Zarządzeniem Nr 95A/2014 Burmistrza Głowna z dnia 12 czerwca 2014 roku, Zarządzeniem Nr 107/2014 Burmistrza Głowna z dnia 30 czerwca 2014 roku, Uchwałą Nr LXVIII/486/14 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 16 września 2014 roku, Uchwałą Nr LXX/495/14 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 9 października 2014 roku, oraz Uchwałą Rady Miejskiej w Głownie z dnia 31 grudnia 2014 roku.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głowna.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r. i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Głownie

Magdalena Szajder

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Główna
na lata 2015 – 2025

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2015-2025. Wielkości wykazane w roku 2015 są zgodne z projektem budżetu na rok 2015 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

W ramach prognozy dochodów przyjęto zwiększanie się dochodów bieżących o ostrożny wskaźniki od 1% do 3%.

Wzrost dochodów może być regulowany przez ustalenie wyższych stawek podatków i opłat lokalnych. W ostatnich latach podatki lokalne podnoszone były w wysokości zbliżonej do wskaźnika inflacji. Podatek od środków transportowych od kilku lat pozostaje na niezmiennym poziomie. W projekcie budżetu na 2015 rok nie zaplanowano podwyżek z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Przy prognozie dochodów majątkowych przyjęto, że w latach 2015 -2025 planuje się konsekwentne realizowanie sprzedaży nieruchomości. Dochody majątkowe zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością, w poszczególnych latach z tendencją spadkową.

W związku z zakończonymi w 2014 r. pracami nad zmianą planu zagospodarowania przestrzennego, pojawia się możliwość uzyskania przez gminę większych dochodów zarówno bieżących z tytułu podatku od nieruchomości, jak i majątkowych z tytułu sprzedaży terenów miejskich przeznaczonych na cele przemysłowe. Zmiana przeznaczenia terenów na przemysłowe daje możliwość inwestycyjnego uaktywnienia blisko 70 ha. Większość tych terenów w obecnie obowiązującym planie to tereny rolnicze będące własnością prywatną. Zmiana planu umożliwi ich wykorzystanie pod działalność gospodarczą - co stanowi korzyść dla miasta i jego mieszkańców. Wykorzystanie w przyszłości tych terenów, to dla budżetu miejskiego wzrost dochodów bieżących.

Opracowując prognozę na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków z poprzednich lat. Dochody bieżące, jak i majątkowe na kolejne lata zaplanowano szacunkowo wg rzetelnej oceny możliwości ich uzyskania.

Duże znaczenie dla dochodów miasta ma subwencja oświatowa, która jest uzależniona od liczby uczniów, zakresu zadań oświatowych i innych. Wysokość subwencji oświatowej i wyrównawczej jak również prognozowana kwota podatku dochodowego od osób fizycznych podawana jest corocznie w październiku przez Ministerstwa Finansów.

Biorąc pod uwagę zarówno korzystne działania władz miasta na rzecz rozwoju, jak i - niezależny od warunków lokalnych - spadek ożywienia gospodarczego i zmniejszająca się liczbę mieszkańców, przyjęto wzrost łącznych dochodów bieżących budżetu na poziomie 3%, który jest realną wartością możliwą do uzyskania.

Przy prognozie wydatków bieżących w latach 2015 -2025 założono 1% wzrost wydatków w kolejnych latach budżetowych. Pomimo wzrostu inflacji o wyższy wskaźnik, planuje się przeprowadzenie racjonalizacji kosztów bieżących działalności zarówno w administracji, jak i placówkach oświatowych. Konsekwentne działania w tym kierunku pozwolą na uniknięcie zagrożenia, że w kolejnych latach wystąpi deficyt operacyjny.

Spłata i obsługa długu planowana w WPF wynika z zaciągniętych kredytów i jest zgodna z harmonogramem spłat w poszczególnych latach. Planowane w poszczególnych latach kwoty

nie przekraczają wskaźników wynikających z treści przepisów. Począwszy od roku 2015 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych

o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Na 2015 rok wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań Gminy Miasta Główna wynosi 3,61 %. Dopuszczalny roczny wskaźnik spłaty zadłużenia, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 9,16%.

W WPF została zachowana zasada w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu,

w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone

o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W roku 2015 nie planuje się przychodów z tytułu kredytu, natomiast planuje się rozchody w wysokości 965 664,55 zł.

W związku z koniecznością dokonania zmian w projekcie budżetu na rok 2015 należy wprowadzić w Wieloletniej Prognozie Finansowej następujące zmiany:

- 1) Zwiększyć dochody ogółem, w tym bieżące, w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 48 058,00 zł.
- 2) Zwiększyć wydatki ogółem, w tym bieżące o kwotę 49 959,35 zł.
- 3) Zmniejszyć rozchody na rok 2015 o kwotę 1 901,35 zł i proporcjonalnie na lata następne oraz zaktualizować kwotę spłaty rat kapitałowych w latach 2015-2025.
- 4) Dostosować kwotę długu oraz wszystkie kolumny załącznika związane z zadłużeniem Gminy oraz spłatą zadłużenia w latach 2015-2025 aby dostosować do faktycznie pozostałej do spłaty kwoty długu na dzień 31-12-2014 r.
- 5) Zaktualizować szczegółowość wydatków bieżących uwzględniając przesunięcia w ramach planu wydatków bieżących, zgodnie z naniesionymi zmianami w autopoprawce do budżetu.

W przedstawionej autopoprawce uwzględniono uwagi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi zawarte w uzasadnieniu do projektu WPF na lata 2015-2025.

Uzasadnienie do wykazu przedsięwzięć do
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Głowna
na lata 2015 – 2018

WYDATKI BIEŻĄCE

W tym:

Zadanie bieżące nr 1:

„Umowa na Ubezpieczenie Gminy Miasta Głowno”

W wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na ubezpieczenie Gminy Miasta Głowno w okresie od 16.10.2014r. do 15.10.2015r. został wyłoniony podmiot realizujący umowę tj. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji „WARTA” S.A. W związku z ratalnym charakterem płatności za usługę ustalono wysokość limitu wydatków w poszczególnych latach:

wartość umowy ogółem 49 077,37 zł, z czego:

- w 2014 roku - limit w wysokości 9 437,98 zł,
- w 2015 roku - limit w wysokości 39 639,39 zł.

Umowa realizowana przez Urząd Miejski w Głownie.

WYDATKI MAJĄTKOWE

w tym:

Zadanie inwestycyjne nr 1:

„Budowa boiska wielofunkcyjnego przy SP nr 1 w Głownie”

Planowany limit wydatków wynosi:

wartość projektu ogółem 1 100 086,17 zł, z czego:

- w 2014 roku - limit w wysokości 760 455,00 zł,
- w 2015 roku - limit w wysokości 339 631,17 zł.

W wyniku podpisania umowy z Ministrem Sportu i Turystyki Gminie Miasta Głowno przyznane zostało dofinansowanie ze środków krajowych w kwocie nie większej niż 362 400,00 zł, z podziałem na lata:

- w roku 2014 nie więcej niż 312 400,00 zł,
- w roku 2015 nie więcej niż 50 000,00 zł.

Dofinansowanie stanowi nie więcej niż 33 % podstawy wyliczenia wysokości dofinansowania i nie więcej niż 32,9 % całkowitej wartości kosztorysowej zadania.

Realizacja projektu będzie następować w latach 2014-2015.

Projekt realizowany przez Urząd Miejski w Głownie.