

Uchwała Nr XXXVI/311/2013
Rady Miejskiej w Choszczynie
z dnia 23 grudnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choszczyno na lata 2014-2024.

Na podstawie art. 230 ust. 6 oraz art. 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Miejska w Choszczynie uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Choszczyno na lata 2014-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Choszczyno zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w zmianie wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) 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 się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2014 r.

PRZEWODNICZĄCA
RADY MIEJSKIEJ

mgr Mariola Kolodko

Wieloletnia Prognoza Finansowa

**Załącznik nr 1
do uchwały Rady Miejskiej w Choszcznie nr
XXXVI/311/2013
z dnia 23 grudnia 2013 r.**

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	z tego:		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 2011	54 220 337,08	52 291 808,78	9 553 816,00	230 628,56	11 533 089,42	7 671 775,86	16 551 167,00	10 563 203,65	1 928 528,30	676 041,45	0,00	
Wykonanie 2012	62 315 650,92	59 480 810,45	9 812 624,00	281 095,60	16 457 085,41	8 707 840,24	17 463 860,00	10 976 409,00	2 834 840,47	1 482 174,92	1 148 742,24	
Plan 3 kw. 2013	72 559 732,46	65 709 093,30	12 622 145,00	450 000,00	18 558 488,03	11 150 000,00	17 130 176,00	11 220 964,57	6 850 639,16	3 509 000,00	2 625 160,00	
Wykonanie 2013 1)	67 090 230,00	63 206 612,00	11 300 000,00	380 000,00	17 058 517,00	10 150 000,00	17 430 176,00	12 072 380,00	3 883 618,00	950 000,00	2 280 042,00	
2014	69 410 000,00	62 629 560,00	11 595 533,00	300 000,00	19 604 657,00	10 500 000,00	17 196 604,00	8 787 966,00	6 780 440,00	5 300 000,00	1 455 440,00	
2015	66 563 765,00	63 063 765,00	11 470 000,00	300 000,00	17 664 558,44	11 700 000,00	17 500 000,00	11 000 000,00	3 500 000,00	3 400 000,00	0,00	
2016	68 039 854,00	64 302 854,00	11 460 000,00	300 000,00	19 120 172,41	13 014 000,00	17 500 000,00	11 000 000,00	3 737 000,00	3 700 000,00	0,00	
2017	68 225 314,00	65 225 314,00	11 500 000,00	300 000,00	20 225 314,00	13 500 000,00	17 500 000,00	12 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2018	66 891 019,00	64 591 019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	
2019	68 079 679,00	65 879 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	
2020	69 585 076,34	67 385 076,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	
2021	71 579 124,00	69 479 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	
2022	72 272 669,00	71 272 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	73 737 209,00	72 837 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	
2024	73 740 000,00	73 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)	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				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	60 618 552,91	51 127 747,01	0,00	0,00	0,00	1 667 753,41	1 604 459,44	9 490 805,90	-6 398 215,83
Wykonanie 2012	65 479 269,10	61 378 841,00	0,00	0,00	0,00	2 058 289,24	1 963 537,72	4 100 428,10	-3 163 618,18
Plan 3 kw. 2013	68 455 761,46	63 277 092,86	1 750 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 850 000,00	5 178 668,60	4 103 971,00
Wykonanie 2013 1)	60 990 427,00	56 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 850 000,00	4 190 427,00	6 099 803,00
2014	69 297 811,00	62 467 211,00	760 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 570 000,00	6 830 600,00	112 189,00
2015	65 826 576,00	60 081 576,00	1 270 000,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00	5 745 000,00	737 189,00
2016	64 702 665,00	60 351 665,00	1 260 000,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	4 351 000,00	3 337 189,00
2017	64 888 125,00	60 711 825,00	1 120 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	4 176 300,00	3 337 189,00
2018	63 553 829,00	61 553 829,00	850 000,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	2 000 000,00	3 337 190,00
2019	64 842 489,00	62 842 489,00	780 000,00	0,00	0,00	808 000,00	808 000,00	2 000 000,00	3 237 190,00
2020	66 191 636,00	64 191 636,00	690 000,00	0,00	0,00	653 000,00	653 000,00	2 000 000,00	3 393 440,34
2021	68 354 124,00	66 354 124,00	700 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	3 225 000,00
2022	68 622 669,00	67 622 669,00	710 000,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	1 000 000,00	3 650 000,00
2023	70 087 209,00	69 087 209,00	730 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	3 650 000,00
2024	70 740 000,00	70 740 000,00	740 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	3 000 000,00

Wyszczególnienie	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	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	7 528 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 000,00	1 409 000,00	6 119 520,00	3 815 936,90
Wykonanie 2012	5 632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 632 000,00	3 163 618,18	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	5 443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 443 000,00	0,00	0,00	0,00
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 upz z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 upz z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 upz z 2005 r.	Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 upz z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej			
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1]]/[1]		
Wykonanie 2011	1 900 186,79	1 900 186,79	281 000,00	281 000,00	0,00	33 939 342,10	1 409 000,00	1 409 000,00	62,60%	60,00%	0,00	
Wykonanie 2012	2 729 405,27	2 729 405,27	294 000,00	294 000,00	0,00	36 074 295,08	1 747 000,00	1 747 000,00	57,89%	55,09%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	4 546 971,00	4 546 971,00	1 922 000,00	0,00	0,00	31 885 489,24	268 000,00	0,00	43,94%	43,57%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	9 814 971,00	9 814 971,00	2 190 000,00	0,00	0,00	31 617 489,24	0,00	0,00	47,13%	47,13%	0,00	
2014	112 189,00	112 189,00	0,00	0,00	0,00	31 420 465,40	0,00	0,00	45,27%	45,27%	0,00	
2015	737 189,00	737 189,00	0,00	0,00	0,00	30 598 441,56	0,00	0,00	45,97%	45,97%	0,00	
2016	3 337 189,00	3 337 189,00	0,00	0,00	0,00	27 176 417,72	0,00	0,00	39,94%	39,94%	0,00	
2017	3 337 189,00	3 337 189,00	0,00	0,00	0,00	23 754 393,88	0,00	0,00	34,82%	34,82%	0,00	
2018	3 337 190,00	3 337 190,00	0,00	0,00	0,00	20 332 369,04	0,00	0,00	30,40%	30,40%	0,00	
2019	3 237 190,00	3 237 190,00	0,00	0,00	0,00	17 010 344,20	0,00	0,00	24,99%	24,99%	0,00	
2020	3 393 440,34	3 393 440,34	0,00	0,00	0,00	13 525 000,00	0,00	0,00	19,44%	19,44%	0,00	
2021	3 225 000,00	3 225 000,00	0,00	0,00	0,00	10 300 000,00	0,00	0,00	14,39%	14,39%	0,00	
2022	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	6 650 000,00	0,00	0,00	9,20%	9,20%	0,00	
2023	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4,07%	4,07%	0,00	
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [6] o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	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 ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., 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 wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1])}{[1]}$		$\frac{((2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] + [2.1.1.1])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	średnia z trzech poprzednich lat [9,6,1]	[9,6] - [9,7]	[9,6] - [9,7.1]
Wykonanie 2011	1 164 061,77	1 164 061,77	6,46%	5,95%	6,46%	5,95%	0,00	5,95%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	-1 898 030,55	-1 898 030,55	7,53%	7,06%	7,53%	7,06%	0,00	7,06%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	2 432 000,44	2 432 000,44	11,23%	8,58%	11,23%	8,58%	0,00	8,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	6 406 612,00	6 406 612,00	17,39%	14,12%	17,39%	14,12%	0,00	14,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	162 349,00	162 349,00	3,52%	x	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	3,64%	4,56%	TAK	TAK
2015	2 982 189,00	2 982 189,00	5,07%	x	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	5,13%	6,06%	TAK	TAK
2016	3 951 189,00	3 951 189,00	8,53%	x	8,53%	8,53%	0,00	8,53%	8,55%	9,48%	TAK	TAK
2017	4 513 489,00	4 513 489,00	8,37%	x	8,37%	8,37%	0,00	8,37%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2018	3 037 190,00	3 037 190,00	7,74%	x	7,74%	7,74%	0,00	7,74%	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2019	3 037 190,00	3 037 190,00	7,09%	x	7,09%	7,09%	0,00	7,09%	10,08%	10,08%	TAK	TAK
2020	3 193 440,34	3 193 440,34	6,81%	x	6,81%	6,81%	0,00	6,81%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2021	3 125 000,00	3 125 000,00	6,18%	x	6,18%	6,18%	0,00	6,18%	7,81%	7,81%	TAK	TAK
2022	3 650 000,00	3 650 000,00	6,45%	x	6,45%	6,45%	0,00	6,45%	7,58%	7,58%	TAK	TAK
2023	3 750 000,00	3 750 000,00	6,14%	x	6,14%	6,14%	0,00	6,14%	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	5,14%	x	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	6,68%	6,68%	TAK	TAK

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 art. 226 ust. 3 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 2011	0,00	0,00	24 327 882,79	4 511 809,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	26 498 559,83	6 091 846,97	2 412 281,91	359 159,52	2 053 122,39	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	27 776 947,00	6 351 486,00	4 302 041,20	629 041,20	3 673 000,00	3 826 000,00	1 352 668,60	618 600,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	27 600 000,00	6 120 105,00	3 299 599,20	629 041,20	2 670 558,00	2 756 588,00	1 433 839,00	698 600,00
2014	112 189,00	112 189,00	27 035 148,00	6 346 794,00	10 064 353,00	3 646 753,00	6 417 600,00	6 428 600,00	402 000,00	252 600,00
2015	737 189,00	737 189,00	27 711 026,00	6 600 000,00	8 542 948,00	2 797 948,00	5 745 000,00	5 745 000,00	0,00	0,00
2016	3 337 189,00	3 337 189,00	28 403 802,00	6 800 000,00	4 661 928,00	310 928,00	4 351 000,00	4 189 000,00	162 000,00	0,00
2017	3 337 189,00	3 337 189,00	29 085 493,00	7 000 000,00	4 176 300,00	0,00	4 176 300,00	4 076 300,00	100 000,00	0,00
2018	3 337 190,00	3 337 190,00	29 783 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 237 190,00	3 237 190,00	30 498 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 393 440,34	3 393 440,34	31 230 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 225 000,00	3 225 000,00	31 979 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 650 000,00	3 650 000,00	32 715 373,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 650 000,00	3 650 000,00	33 467 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	35 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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:	
		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	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 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 2011	227 971,83	198 482,50	198 482,50	918 581,01	918 581,01	918 581,01	263 702,41	228 302,11	0,00
Wykonanie 2012	283 637,17	272 693,26	272 693,26	1 147 242,14	1 147 242,24	1 147 242,24	278 548,56	243 620,02	0,00
Plan 3 kw. 2013	546 941,20	486 647,78	486 647,78	2 005 160,00	2 005 160,00	0,00	629 041,20	543 162,76	543 162,76
Wykonanie 2013 1)	550 420,80	490 127,38	490 127,38	2 280 041,67	2 280 041,67	0,00	629 041,20	543 162,76	543 162,76
2014	153 474,00	144 947,96	144 947,96	740 440,00	555 330,00	555 330,00	170 527,00	144 947,96	144 947,96
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		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
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 214 567,22	644 619,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 730 000,00	1 063 000,00	1 063 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	1 110 000,00	460 073,00	460 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	740 440,00	555 330,00	555 330,00	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	0,00
2016	0,00	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	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	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	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 729 405,27	685 747,74	716 932,21	632 097,37	84 834,84	0,00	50 709,54
Plan 3 kw. 2013	4 546 971,00	600 912,90	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	9 814 971,00	600 912,90	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2014	112 189,00	516 078,06	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2015	737 189,00	431 243,22	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2016	3 337 189,00	346 408,38	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2017	3 337 189,00	261 573,54	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2018	3 337 190,00	176 738,70	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2019	3 237 190,00	91 903,86	84 834,84	0,00	84 834,84	0,00	0,00
2020	3 393 440,34	0,00	91 903,86	0,00	91 903,86	0,00	0,00
2021	3 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Rady Miejskiej w Choszcznie
nr XXXVI/311/2013
z dnia 23 grudnia 2013 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 047 689,20	10 064 353,00	8 542 948,00	4 661 928,00	4 176 300,00	42 047 689,20
1.a	- wydatki bieżące				8 582 231,20	3 646 753,00	2 797 948,00	310 928,00	0,00	8 582 231,20
1.b	- wydatki majątkowe				33 465 458,00	6 417 600,00	5 745 000,00	4 351 000,00	4 176 300,00	33 465 458,00
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:				2 773 634,20	1 455 527,00	0,00	0,00	0,00	2 773 634,20
1.1.1	- wydatki bieżące				1 438 634,20	170 527,00	0,00	0,00	0,00	1 438 634,20
1.1.1.1	" Kieruj swoim losem"	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2008	2014	1 438 634,20	170 527,00	0,00	0,00	0,00	1 438 634,20
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 335 000,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00
1.1.2.1	Rozwój infrastruktury rekreacyjno - turystycznej w Choszcznie poprzez budowę przystani wodnych i łowisk wędkarskich nad jeziorem Klukom	Urząd Miejski w Choszcznie	2012	2014	1 335 000,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 274 055,00	8 608 826,00	8 542 948,00	4 661 928,00	4 176 300,00	39 274 055,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 143 597,00	3 476 226,00	2 797 948,00	310 928,00	0,00	7 143 597,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie Gminy Choszczno	Urząd Miejski w Choszcznie	2013	2016	6 330 597,00	3 391 391,00	2 713 113,00	226 093,00	0,00	6 330 597,00
1.3.1.2	Wykonanie usługi oświetlenia w zakresie poprawy jakości i efektywności oświetlenia ulicznego zlokalizowanego przy drogach na terenie administrowanym przez Gminę Choszczno	Urząd Miejski w Choszcznie	2011	2020	813 000,00	84 835,00	84 835,00	84 835,00	0,00	813 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 130 458,00	5 132 600,00	5 745 000,00	4 351 000,00	4 176 300,00	32 130 458,00
1.3.2.1	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Korytowie	Urząd Miejski w Choszcznie	2013	2017	500 000,00	0,00	15 000,00	485 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa ciągu pieszo jezdni do domków jednorodzinnych na Osiedlu Północnym wraz z infrastrukturą	Urząd Miejski w Choszcznie	2008	2017	783 300,00	0,00	0,00	0,00	783 300,00	783 300,00
1.3.2.3	Budowa drogi dojazdowej na działce 17/67 obręb Smoleń	Urząd Miejski w Choszcznie	2010	2018	3 061 000,00	0,00	0,00	355 000,00	500 000,00	3 061 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi przy ul. Akacyjowej w Choszcznie - dokumentacja	Urząd Miejski w Choszcznie	2014	2015	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.5	Budowa infrastruktury i nawierzchni ul. Kanałowej	Urząd Miejski w Choszcznie	2007	2019	2 386 702,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	2 386 702,00
1.3.2.6	Budowa mieszkalnego budynku komunalnego	Urząd Miejski w Choszcznie	2008	2014	3 510 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00
1.3.2.7	Budowa street workout parku na Miejskiej Górze w Choszcznie	Urząd Miejski w Choszcznie	2014	2015	17 000,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Fabrycznej - roboty drogowe wraz z kanalizacją deszczową	Urząd Miejski w Choszcznie	2007	2016	909 500,00	0,00	250 000,00	607 000,00	0,00	909 500,00
1.3.2.9	Budowa ul. Żeglarskiej	Urząd Miejski w Choszcznie	2008	2016	437 000,00	0,00	146 000,00	277 000,00	0,00	437 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.10	Dofinansowanie budowy drogi w ramach Programu Przebudowy Dróg Lokalnych	Urząd Miejski w Choszczynie	2014	2015	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.11	Dotacja celowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na modernizację obiektu do Programu Rządowego KULTURA+ Priorytet BIBLIOTEKA + Infrastruktura bibliotek	Urząd Miejski w Choszczynie	2013	2014	380 600,00	252 600,00	0,00	0,00	0,00	380 600,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku dworca kolejowego w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2017	2019	3 560 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	3 560 000,00
1.3.2.13	Odbudowa zabytkowych murów obronnych, zagospodarowanie terenu przy istniejących murach, oraz opracowania dotyczące zabytków	Urząd Miejski w Choszczynie	2012	2019	1 000 000,00	50 000,00	100 000,00	150 000,00	200 000,00	1 000 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w Stradzewie na działce 202/3	Urząd Miejski w Choszczynie	2010	2015	1 882 000,00	260 000,00	1 590 000,00	0,00	0,00	1 882 000,00
1.3.2.15	Przebudowa kotłowni i instalacji co. w Szkole Podstawowej nr 3 w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2011	2014	545 250,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	545 250,00
1.3.2.16	Przebudowa małej sali gimnastycznej Publicznego Gimnazjum w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2008	2018	1 373 000,00	0,00	0,00	0,00	373 000,00	1 373 000,00
1.3.2.17	Przebudowa Remizy OSP w Kołkach na potrzeby Filii Miejskiej Biblioteki Publicznej w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2012	2014	470 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.18	Przebudowa ul. Grunwaldzkiej - koncepcja i dokumentacja	CHOSZCZNO	2013	2014	56 200,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	56 200,00
1.3.2.19	Przebudowa ul. Kolejowej (nawierzchnia asfaltowa, chodniki, elementy stałe drogi - krawężniki)	Urząd Miejski w Choszczynie	2016	2018	1 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	970 000,00	1 000 000,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Konopnickiej budowa kanalizacji deszczowej, odbudowa nawierzchni asfaltowej, modernizacja chodników	Urząd Miejski w Choszczynie	2016	2018	2 065 000,00	0,00	0,00	65 000,00	200 000,00	2 065 000,00
1.3.2.21	Przebudowa ul. Piastowskiej	Urząd Miejski w Choszczynie	2016	2018	1 167 000,00	0,00	0,00	67 000,00	550 000,00	1 167 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.22	Rozbudowa omentarza przy ul. Zielnej	Urząd Miejski w Choszczynie	2011	2015	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.23	Świetlica w Radaczewie	Urząd Miejski w Choszczynie	2013	2016	232 000,00	40 000,00	0,00	192 000,00	0,00	232 000,00
1.3.2.24	Termomodernizacja budynku Publicznego Gimnazjum w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2007	2015	624 440,00	0,00	607 000,00	0,00	0,00	624 440,00
1.3.2.25	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej Nr 1 w Choszczynie wraz z przebudową	CHOSZCZNO	2011	2016	3 050 000,00	0,00	937 000,00	2 063 000,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.26	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Sławęcinnie	Urząd Miejski w Choszczynie	2012	2015	264 466,00	0,00	258 000,00	0,00	0,00	264 466,00
1.3.2.27	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Suliszewie	Urząd Miejski w Choszczynie	2007	2015	410 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.28	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zamęcinie	Urząd Miejski w Choszczynie	2007	2014	516 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00
1.3.2.29	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2007	2015	499 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	499 000,00
1.3.2.30	Zagospodarowanie Parku Moniuszki w Choszczynie urządzeniami rekreacyjno - zabawkowymi	Urząd Miejski w Choszczynie	2015	2016	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00
1.3.2.31	Zagospodarowanie terenu wokół Urzędu Miejskiego w Choszczynie	Urząd Miejski w Choszczynie	2009	2014	426 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	426 000,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Rady Miejskiej w Choszcznie nr XXXVI/311/2013
z dnia 23 grudnia 2013 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Choszczno na lata 2014-2024.

I Wprowadzenie

Wieloletnią prognozę finansową sporządzono do roku 2024, gdyż w tym roku zakończona zostanie proponowana spłata zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i wykupu papierów wartościowych.

Zmieniono wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej aktualizując je o dane przyjęte do budżetu 2014 roku, tym samym spełniając zapis art.229 ustawy o finansach publicznych.

Dane liczbowe zaplanowane po roku 2014 oszacowano w oparciu o wielkości dotąd wykonane oraz z uwzględnieniem wskaźników zawartych w „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst” publikowanych na stronie BIP Ministerstwa Finansów (z ich aktualizacją w maju 2011 r.).

II Dochody

1) Dochody bieżące

Prognozując dochody bieżące przyjęto, że bazę stanowią przewidywane wielkości roku 2013 powiększone na rok 2014, na podstawie szacunków, o wskaźnik dynamiki średniorocznej (CPI – indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych) i wskaźnik dynamiki realnej Produktu Krajowego Brutto (PKB).

W ramach dochodów bieżących wykazano dochody z tytułów wymienionych w kolumnach 1.1.1 do 1.1.5 w tym w kolumnie 1.1.3 dotyczącej dochodów z wpływów z podatków i opłat wyszczególniono kolumnę 1.1.3.1 wpływy z podatków od nieruchomości.

Uszczegółowienie wpływów z dochodów bieżących w kolumnach 1.1.1 do 1.1.5 wykazuje się do roku 2017 tj. zgodnie z art. 227 ust.1 u.o.f.p. i z objaśnieniami do wzoru określonego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Przepisy te stanowią, że WPF obejmuje rok budżetowy oraz okres co najmniej trzech kolejnych lat.

W wytycznych jw. założono wzrost tych wskaźników na lata 2015-2040 w przedziale 3,7-2,6% dla PKB i w przedziale 2,5-2,0 % dla CPI.

Prognoza dla Gminy Choszczno zawiera się w tych przedziałach.

2) Dochody majątkowe

Prognozę dochodów majątkowych do roku 2017 ustalono w wielkościach niezbędnych do sfinansowania zadań inwestycyjnych. Po roku 2017 oszacowano zmniejszone wpływy z tego tytułu w stosunku do lat poprzednich, gdyż na dzień sporządzenia prognozy Gmina nie ma opracowanego długotrwałego planu zbycia mienia komunalnego z uwagi na niemożliwe realne ustalenie popytu na to mienie. Zgodnie z wzorem wg cytowanego Rozporządzenia w kolumnie 1.2.2 dodatkowo wykazano w ramach dochodów majątkowych wpływy z tytułu dotacji oraz środków

przeznaczonych na inwestycje.

Ponadto w ramach dochodów bieżących i majątkowych dodatkowo w kolumnach 12.1, 12.2, 12.2.1, 12.2.1.1 wykazano dochody pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi zgodnie z art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

III Wydatki

1) Wydatki bieżące

Planowane wielkości opracowano zakładając jako bazę wielkości z przewidywanego wykonania budżetu za rok 2013. Następnym etapem do opracowania prognozy na lata po 2013 roku było wyłączenie z planowanych wydatków kwot na obsługę zadłużenia, gdyż dane w tym zakresie wynikają z obliczeń na podstawie umów o zaciągnięciu pożyczek, kredytów czy też emisji obligacji komunalnych.

Mając tak ustaloną bazę podstawową powiększono ją o średnioroczny wskaźnik inflacji-tj. dynamiki, wzrostu cen towarów i usług komunalnych na rok 2014, a po roku 2014 dynamiki średniorocznej wynikająca z CPI wg szacunków jak ww. wytycznych.

Wyodrębniono wydatki bieżące na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 z ustawy jw.12.3, 12.3.2.

2) Wydatki majątkowe

Kwotę wydatków majątkowych przyjęto do WPF na podstawie opracowania Wydziału Inwestycji i Budownictwa i Planowania Przestrzennego. Opracowanie to posłużyło do opracowania wykazu przedsięwzięć do WPF stanowiącego załącznik nr 2. W uzasadnieniu do planu wydatków budżetu 2014 roku opisano szczegółowo zadania, które proponuje się do realizacji w roku budżetowym 2014.

W latach następujących po roku 2017 wykazano niskie (w odniesieniu do ogółu wydatków w granicach 3,1 – 1,4%) wydatki majątkowe, gdyż gmina nie dysponuje na dzień sporządzenia WPF opracowaniami w tym temacie.

Wyodrębniono programy i projekty lub zadania z udziałem środków unijnych , o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 w ustawie jw – kolumna 12.4, 12.4.2.

IV Wynik budżetu na lata WPF

Na lata objęte WPF założono, że wynikiem budżetu będzie nadwyżka budżetowa. Nadwyżkę budżetową ustala się na poszczególne lata w kwotach zabezpieczających spłatę rat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji przypadających do spłaty w danym roku budżetowym.

V Przychody i Rozchody budżetów w latach WPF

Nie zaplanowano na 2014 rok przychodów z pożyczek czy też długoterminowych kredytów lub obligacji, gdyż z uwagi na zachowanie relacji określonej w art. 243 uofp jest to niemożliwe.

Jednocześnie przypadające do wykupu serie obligacji, zgodnie z zawartymi

umowami, na rok 2014 i 2015 nie można ująć w rozchodach na wspomniane lata jak i nie można ująć w rozchodach roku 2014 przypadającą do spłaty ratę kredytu w wysokości 625 000 zł.

Taki sposób działania jest konieczny z uwagi na zapis art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240), który wymusza restrukturyzację zadłużenia przypadającą do spłaty w latach 2014-2015 dla zachowania relacji wskaźników

w nim określonych, bez uzyskania której nie będzie możliwe uchwalenie budżetu przez organ stanowiący od roku 2014 (pkt VII objaśnień) .

Restrukturyzacja musi być przeprowadzona w roku 2013 aby relacje z art. 243 na lata 2014 i dalsze zostały zachowane.

W rozchodach roku 2014 ujęto możliwe było tylko ujęcie spłat rat kredytów zaciągniętych z Europejskiego Banku Inwestycyjnego (poprzez Bank Gospodarstwa Krajowego) na budowę ulic Czarnieckiego i Reymonta w Choszczynie.

VI Umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek

Do kwoty długu w 2011 roku zaliczono kwotę 813 000 zł z tytułu zawartej Umowy Nr CRU/P/06759/2010/DU/UM z dnia 15 lipca 2010 r. z ENEA S.A. za wykonane usługi oświetlenia w zakresie poprawy jakości i efektywności oświetlenia ulicznego zlokalizowanego przy drogach na terenie administrowanym przez Gminę Choszczno. Spłata zobowiązań z tytułu zawartej umowy odbywa się z wydatków budżetu w dziale 900 rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg.

W roku 2011 spłacono kwotę 42 417,42 zł a w 2012 roku 84 834,84 zł. Od roku 2013 do roku 2019 planuje się spłacać corocznie kwotę 84 834,84 zł oraz ostatnią ratę w wysokości

91 903,86 zł w roku 2020.

W związku z powyższym kwota rozchodów będzie się różnić o ww. wartości, o które pomniejsza się także dług na koniec każdego roku budżetowego aż do 2020 roku włącznie.

VII Prognoza długu

Z opracowanej prognozy długu wynika, że wskaźniki długu i obsługi zadłużenia obliczone na podstawie przewidywanego wykonania 2013 roku będą wynosić odpowiednio 47,13 % i 17,39 % a po uwzględnieniu wyłączeń 47,13.% i 14,12%.

Przekroczony zostanie planowany wskaźnik obsługi zadłużenia, którego limit ustawy wynosi 15%. Wskaźnik ten obowiązuje do roku 2013 i w przypadku gdy zachodzi konieczność restrukturyzacji długu dla zachowania relacji z art. 243 uofp przekroczenie to wydaje się uzasadnionym i dopuszczalnym.

Z przeprowadzonych obliczeń wynika, że w roku 2013 zostanie zachowana (jeszcze nieobowiązująca) relacja z art. 243 nowej ustawy cytowanej w pkt V. Zapis tego artykułu stanowi, że organ stanowiący jst nie może uchwalić budżetu , w którym relacja w roku budżetowym w latach następnych spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z odsetkami od nich oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń do planowanych dochodów budżetu R+O/D przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ogółem.

Dla wypełnienia tej relacji od roku 2014 przyjęto do zmiany do prognozy następujące założenia:

- 1) przypadające do wykupu obligacje na rok 2014 w kwocie 2 400 000 zł oraz
- 2) przypadające do wykupu obligacje na rok 2015 w kwocie 2 600 000 zł planuje się zrestrukturyzować poprzez emisję obligacji na kwotę 5 000 000 zł w roku 2013 z terminem wykupu (lub spłaty) w latach 2022 – 1 000 000 zł, 2023 – 1 000 000 zł i w roku 2024 – 3 000 000 zł,
- 3) przypadającą do spłaty w roku 2014 ratę kredytu w wysokości 625 000 zł planuje się przesunąć do spłaty na rok następny i przesunięcie całego okresu kredytowania do roku 2021.

Tylko tak proponowane do Wieloletniej Prognozy Finansowej zmiany pozwolą spełnić zapisy art. 243 ustawy o finansach publicznych co pozwoli Radzie Miejskiej uchwalić budżet na rok 2014.

VIII Zakończenie

Uchwała w sprawie uchwalenia WPF na lata 2014-2024 została opracowana z uwzględnieniem zmian art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240) wprowadzonych na podstawie ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. 2012 poz. 1456) a obowiązujących od dnia 01 stycznia 2013 r. Jednocześnie załączniki do uchwały sporządzono w oparciu o wzory do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego obowiązującego od dnia 1 lutego 2013 r.