

Uchwała Nr
Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle
z dnia
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej
na lata 2016 - 2030.

Na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 z późn. zm¹.) Rada Miasta Kędzierzyn-Koźle uchwała, co następuje:

§ 1.1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2016-2030 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2030 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) 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;
- 2) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr V/29/15 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 29 stycznia 2015r. w sprawie

uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015-2030.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016r.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015r. poz.532, poz. 238, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190 , poz. 1358 i poz. 1513.

Objaśnienie

do projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

Projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016–2030 opracowano na podstawie analizy podstawowych wielkości budżetowych, tj.:

I. Dochody

Przyjęto, iż w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową dochody gminy pochodzą z następujących źródeł:

Dochody bieżące, w tym:

– dochody własne:

- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości,
- wpływy z podatku rolnego,
- wpływy z podatku leśnego,
- wpływy z tytułu podatku od środków transportowych,
- wpływy z opłaty targowej,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- podatek od czynności cywilnoprawnych,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- podatek od spadków i darowizn,
- opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- najem i dzierżawa składników majątkowych,
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,

- usługi,
- różne opłaty i dochody,
- dochody samorządowych jednostek budżetowych
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,
- subwencje:
- część oświatowa,
- część równoważąca,
- dotacje (za wyjątkiem dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych):
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie,
- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na zadania powierzone na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy,
- dotacje celowe otrzymane z gmin na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,
- dochody pozyskane z innych źródeł:
- rekompensata utraconych dochodów z tytułu zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe, w tym:

- sprzedaż składników majątkowych, tj. mieszkań, lokali użytkowych, garaży i gruntów,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom

fizycznym w prawo własności,

– dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Prognozy dochodów dokonano z zastosowaniem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, opracowanych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów oraz na podstawie analizy wykonania budżetu z ostatnich lat, uwzględniając jednocześnie wzrost stawek podatkowych stanowiących podstawowe źródło dochodów własnych, przyjmując jako wielkość wzrostu orientacyjny wzrost wskaźnika inflacji. Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r., zmusza Gminę do podjęcia bardziej radykalnych decyzji w ustalaniu stawek w/w dochodów.

II. Przychody

Ustalając wielkość przychodów na lata 2016– 2030 przyjęto, że zostaną one przeznaczone na: pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Planowany deficyt związany jest z realizacją strategicznych dla gminy zadań inwestycyjnych, które częściowo będą współfinansowane ze środków zewnętrznych. Po zakończeniu realizacji tych zadań gmina będzie dążyć do ograniczenia zadłużenia.

III. Wydatki

Prognozowane wydatki według głównych tytułów ich przeznaczenia przedstawiają się następująco:

– dotacje,

- obsługa długu publicznego,
- wpłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,
- pozostałe wydatki, w tym: wydatki rzeczowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, odpisy na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- wydatki na zadania majątkowe.

Wydatki bieżące zostały ujęte w wysokościach oszacowanych na podstawie obserwacji wykonania z ostatnich lat, z uwzględnieniem wzrostu o prognozowany wskaźnik inflacji.

IV. Rozchody

Do roku 2030 rozchody prognozowane są na podstawie umów kredytowych i pożyczkowych podpisanych w latach poprzednich i w roku bieżącym, w granicach obowiązującego prawa i z zachowaniem obowiązujących wskaźników. Wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009r., dyscyplinuje budżet do minimalizowania wydatków na spłatę i obsługę długu publicznego. W dążeniu do spełnienia warunków wynikających z art. 243 cytowanej ustawy planowane przez Gminę spłaty wynikające z konieczności zaciągnięcia zobowiązań kredytowych i pożyczek będą spłacane w możliwie długim okresie czasu. Zastosowanie przedstawionych w objaśnieniach założeń umożliwi w roku 2016 zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy.

Kędzierzyn-Koźle, listopad 2015