

ZARZĄDZENIE NR 82 /15
BURMISTRZA MIASTA WYSOKIE MAZOWIECKIE

z dnia 30 września 2015 roku

zmieniające uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2015- 2018

Na podstawie art. 232 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 j.t. z późn. zm.), zarządza się, co następuje:

§1.W Uchwale Nr III/6/14 Rady Miasta Wysokie Mazowieckie z dnia 17 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2015-2018 wprowadza się następujące zmiany:

załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku do niniejszego zarządzenia

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Uzasadnienie:

Powyższą zmianą doprowadza się do zgodności Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Wysokie Mazowieckie na lata 2015- 2018 z uchwałą budżetową na koniec III kwartału 2015 roku w zakresie dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów budżetu miasta.

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Plan 3 kw. 2014	Wykonanie 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	27409107,8	27143877,2	35864635	33665180,5	51887933	25900000	26200000	26500000
1.1		Dochody bieżące	24356168	25311447,1	27870764	27176270,3	29744080	25500000	25800000	26000000
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6876333	6612811	7004603	7082345	8734227	6875000	7000000	7100000
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	359090,16	707496,61	884332	727870,5	800000	560000	600000	700000
1.1.3		podatki i opłaty	8532230,1	8054278,32	9614200	8807577,67	9146218	9065000	9100000	9100000
1.1.3.1		z podatku od nieruchomości	5029294,7	5238772,49	5893000	5903115,71	5921000	5530000	5600000	5700000
1.1.4		z subwencji ogólnej	6502066	6704510	6812847	6812847	7320995	7000000	7050000	7100000
1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2086448,6	2245074,86	2534075	2724754,07	2665040	2000000	2050000	2000000
1.2		Dochody majątkowe, w tym	3052939,8	1832430,11	7993871	6488910,25	22143853	400000	400000	500000
1.2.1		ze sprzedaży majątku	1677641,3	1110183,34	5500000	936130,76	5153828	400000	400000	500000
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	636151,41	557506,07	2435871	5500922,79	16932025	0	0	0
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	26449557,6	25998570,3	35074209	28821277,2	54741411	25900000	26200000	26500000
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	19704677	20790797,1	23080066	21282847,7	23700608	22000000	22100000	22400000
2.1.1		z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.1.1		w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu	0	0	0	0	0	0	0	0

		dotacją z budżetu państwa								
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:	213169,97	126351,16	98000	57995,15	37000	0	0	0
2.1.3.1		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	210169,97	126351,16	98000	57995,15	37000	0	0	0
2.1.3.1.1		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)	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2		Wydatki majątkowe	6744880,6	5207773,28	11994143	7538429,48	31040803	3900000	4100000	4100000
3	[1] - [2]	Wynik budżetu	959550,2	1145306,85	790426	4843903,29	-2853478	0	0	0
4	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	Przychody budżetu	254717	214267,59	234574	234574	4053478	0	0	0
4.1		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0	0	0	0	2853478	0	0	0
4.1.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	2853478	0	0	0
4.2		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	254717	214267,59	234574	234574	1200000	0	0	0
4.2.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0

4.4		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1		w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
5	[5.1] + [5.2]	Rozchody budżetu	1000000	1125000	1025000	1025000	1200000	0	0	0
5.1		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	1000000	1125000	1025000	1025000	1200000	0	0	0
5.1.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3		kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0
6		Kwota długu	3350000	2225000	1200000	1200000	0	0	0	0
7		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0	0	0	0	0	0	0	0
8		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0

8.1	[1.1] - [2.1]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4651491	4520650,02	4790698	5893422,52	6043472	3500000	3700000	3600000
8.2	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	4906208	4734917,61	5025272	6127996,52	10096950	3500000	3700000	3600000
9		Wskaźnik spłaty zobowiązań	0	0	0	0	0	0	0	0
9.1	(([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1])	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	0,0442	0,0461	0,0313	0,0322	0,0238	0	0	0
9.2	((([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])	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.	0,0442	0,0461	0,0313	0,0322	0,0238	0	0	0
9.3		Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0

9.4	$\frac{((([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1]-[5.1.1]) + [9.3]))}{([1]-[15.1.1])}$	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	0,0442	0,0461	0,0313	0,0322	0,0238	0	0	0
9.5	$\frac{((([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2]))}{([1] - [15.1.1])}$	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,2309	0,2074	0,2869	0,2029	0,2158	0,1506	0,1565	0,1547
9.6	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	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)	0	0	0	0	0,2417	0,2367	0,2178	0,1743
9.6.1	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	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)	0	0	0	0	0,2137	0,2087	0,1898	0,1743

9.7	[9.6]-[9.4]	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	-0,0442	-0,0461	-0,0313	-0,0322	2179	2367	2178	1743
9.7.1	[9.6.1]-[9.4]	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	-0,0442	-0,0461	-0,0313	-0,0322	1899	2087	1898	1743
10		Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0	0	0	0	0	0	0	0
10.1		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0	1125000	790426	790426	0	0	0	0
11		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	0	0	0	0	0	0	0	0
11.1		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11691307	12150380,1	12653924	12219720,2	12643598	12600000	12700000	13000000
11.2		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1641960,8	1530416,31	1874000	1516679,65	1930030	1850000	1900000	2000000
11.3	[11.3.1] + [11.3.2]	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0

11.3.1		bieżące	0	0	0	0	0	0	0	0
11.3.2		majątkowe	0	0	0	0	0	0	0	0
11.4		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	2439417,2	1959133,81	6294517	4852300,2	27598847	1100000	2000000	1500000
11.5		Nowe wydatki inwestycyjne	4295463,4	3204064,27	4301783	1520071,33	1973479	2800000	2100000	2600000
11.6		Wydatki majątkowe w formie dotacji	10000	44575,2	1397843	1166057,95	1468477	0	0	0
12		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0
12.1		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	181001,78	50388,5	43013	35083,21	11523	0	0	0
12.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	181001,78	50388,5	40686	32879,62	10713	0	0	0
12.1.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0
12.2		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	324515,41	557506,07	1669525	4861719,13	16444278	0	0	0
12.2.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	324515,41	557506,07	1669525	4861719,13	16444278	0	0	0
12.2.1.1		- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	324515,41	0	0	0	0	0	0	0
12.3		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem	192946,32	56300	23875	14272,66	12605	0	0	0

		środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
12.3.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	192946,32	56300	20293	12131,75	10675	0	0	0
12.3.2		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	0	0	0	0	0	0	0	0
12.4		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	505836,35	4575,6	2101383	1952351,7	23499919	0	0	0
12.4.1		- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	505836,35	4575,6	1669525	1548346,25	19718528	0	0	0
12.4.2		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	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5		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	0	0	0	0	0	0	0	0
12.5.1		w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0

12.6	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	0	0	0	0	0	0	0	0
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7	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	0	0	0	0	0	0	0	0
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8	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	0	0	0	0	0	0	0	0
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0	0	0	0	0	0	0	0

13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	0	0	0	0	0	0	0	0
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
13.2	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.)	0	0	0	0	0	0	0	0
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0	0	0	0	0	0	0	0

13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	0	0	0	0	0	0	0	0
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1000000	1125000	1025000	1025000	1200000	0	0	0
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0	0	0	0	0	0	0	0
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0	0	0	0
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0	0	0	0	0	0	0	0

OBJAŚNIENIA
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Wysokie Mazowieckie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wysokie Mazowieckie opracowana została na lata 2015-2018.

Przyjęte wielkości dochodów mają wskaźnik realny do wykonania zarówno w dochodach bieżących jak i dochodach majątkowych miasta. Przyjęte wielkości wydatków bieżących nie przekraczają przyjętych wielkości dochodów bieżących budżetu, a wynikająca nadwyżka operacyjna jest przeznaczana na wydatki inwestycyjne służące zbiorowemu zaspokojeniu potrzeb mieszkańców miasta.

Planowany do roku 2015 budżet zakłada nadwyżkę, która przeznaczona będzie na spłatę zadłużenia miasta – rat kredytów przypadających do spłaty.

Następne poszczególne lata równoważą dochody i wydatki budżetowe, bowiem miasto od roku 2016 nie będzie posiadało zadłużenia.

Rok 2015 jest rokiem granicznym dla zadłużenia miasta Wysokie Mazowieckie.

Wskaźniki zadłużenia mają tendencję malejącą a spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami nie przekraczają ustawowego limitu i nie naruszają granicznej wartości relacji wynikającej z ustawy o finansach publicznych.

Przyjęte wskaźniki mają charakter realistyczny, ponieważ oparte zostały na podstawie wykonania budżetu w latach poprzednich jak i realnych możliwości dochodów miasta na lata przyszłe.