

UCHWAŁA Nr XXXV/267/2013
RADA MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ
z dnia 19 grudnia 2013 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą
na lata 2014 – 2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.),

Rada Miasta Kostrzyn nad Odrą uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2014 – 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się Wykaz Przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 5.000.000 zł.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kostrzyn nad Odrą do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i których płatności wykraczają poza rok budżetowy, na łączną kwotę 100.000 zł.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXIV/187/12 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 13 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2013-2033.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kostrzyn nad Odrą

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.



Przewodniczący Rady Miasta

Tadeusz Łysiak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do URM Nr XXXV/267/13 z dn. 19 grudnia 2013 roku

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	63 806 954,84	48 267 261,86	9 030 059,00	1 048 303,33	14 633 484,91	11 886 140,91	9 529 279,00	7 767 279,69	15 539 692,98	4 292 898,28	10 845 924,30
Wykonanie 2012	63 307 288,03	53 468 962,68	9 358 594,00	948 523,17	18 290 688,24	15 012 637,43	10 779 469,00	8 118 037,96	9 838 325,35	1 916 121,60	7 639 755,31
Plan 3 kw. 2013	65 202 077,30	59 719 683,30	10 515 574,00	800 000,00	23 236 698,00	19 659 870,00	11 051 177,00	8 275 156,30	5 482 394,00	2 646 000,00	2 756 394,00
2014	77 452 949,00	60 511 099,00	11 101 461,00	600 000,00	25 483 873,00	20 038 330,00	11 331 181,00	7 115 863,00	16 941 850,00	8 768 500,00	8 137 000,00
2015	70 541 175,00	58 384 123,00	10 940 400,00	650 000,00	24 050 000,00	20 857 000,00	11 000 000,00	7 200 000,00	12 157 052,00	2 120 000,00	9 334 240,00
2016	67 565 747,00	58 065 747,00	11 159 200,00	650 000,00	24 700 000,00	21 400 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	9 500 000,00	1 500 000,00	7 900 000,00
2017	59 258 634,00	57 758 634,00	11 382 400,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2018	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2019	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2020	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2021	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2022	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2023	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2024	59 498 540,00	57 998 540,00	11 610 000,00	650 000,00	25 300 000,00	22 100 000,00	11 000 000,00	7 250 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		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 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.)			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r.		
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	69 478 692,20	46 508 178,28	0,00	0,00	0,00	1 462 491,19	1 462 491,19	22 970 513,92	-5 671 737,36
Wykonanie 2012	58 393 508,41	49 814 087,24	0,00	0,00	0,00	1 572 476,65	1 572 476,65	8 579 421,17	4 913 779,62
Plan 3 kw. 2013	64 264 985,30	58 230 756,30	343 904,00	0,00	0,00	1 823 993,00	1 823 993,00	6 034 229,00	937 092,00
2014	79 991 273,00	59 468 260,00	251 904,00	0,00	0,00	1 613 662,00	1 613 662,00	20 523 013,00	-2 538 324,00
2015	68 119 083,00	55 020 509,00	251 900,00	0,00	0,00	1 450 566,00	1 450 566,00	13 098 574,00	2 422 092,00
2016	65 143 655,00	52 570 629,00	251 900,00	0,00	0,00	1 287 450,00	1 287 450,00	12 573 026,00	2 422 092,00
2017	56 869 942,00	50 131 548,00	251 900,00	0,00	0,00	1 124 434,00	1 124 434,00	6 738 394,00	2 388 692,00
2018	57 293 048,00	51 142 231,00	251 000,00	0,00	0,00	961 218,00	961 218,00	6 150 817,00	2 205 492,00
2019	57 293 048,00	51 123 701,00	110 000,00	0,00	0,00	805 120,00	805 120,00	6 169 347,00	2 205 492,00
2020	57 293 048,00	51 104 171,00	110 000,00	0,00	0,00	656 040,00	656 040,00	6 188 877,00	2 205 492,00
2021	57 293 048,00	51 084 641,00	110 000,00	0,00	0,00	506 960,00	506 960,00	6 208 407,00	2 205 492,00
2022	57 293 048,00	51 066 763,00	110 000,00	0,00	0,00	357 880,00	357 880,00	6 226 285,00	2 205 492,00
2023	57 293 048,00	51 047 233,00	110 000,00	0,00	0,00	208 800,00	208 800,00	6 245 815,00	2 205 492,00
2024	57 348 493,00	50 774 606,00	110 000,00	0,00	0,00	67 130,00	67 130,00	6 573 887,00	2 150 047,00

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 zaciąganiem 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	11 211 038,10	0,00	0,00	5 855 349,36	3 200 159,47	5 146 000,00	2 471 577,89	209 688,74	0,00
Wykonanie 2012	6 082 902,85	0,00	0,00	2 485 457,24	0,00	3 430 134,00	0,00	167 311,61	0,00
Plan 3 kw. 2013	2 650 000,00	0,00	0,00	2 485 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00
2014	5 120 416,00	0,00	0,00	4 960 416,00	2 538 324,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2015	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2016	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00
2017	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	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 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp 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 ufp z 2005 r.	kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.			
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	2 884 110,85	2 740 408,00	0,00	0,00	143 702,85	28 645 017,51	0,00	0,00	44,89%	44,89%	0,00	
Wykonanie 2012	3 271 213,45	3 136 252,00	0,00	0,00	134 961,45	28 461 093,24	0,00	0,00	44,96%	44,96%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	3 587 092,00	3 422 092,00	0,00	0,00	165 000,00	25 037 967,00	0,00	0,00	38,40%	38,40%	0,00	
2014	2 582 092,00	2 422 092,00	0,00	0,00	160 000,00	22 615 875,00	0,00	0,00	29,20%	29,20%	0,00	
2015	2 582 092,00	2 422 092,00	0,00	0,00	160 000,00	20 193 783,00	0,00	0,00	28,63%	28,63%	0,00	
2016	2 582 092,00	2 422 092,00	0,00	0,00	160 000,00	17 771 691,00	0,00	0,00	26,30%	26,30%	0,00	
2017	2 548 692,00	2 388 692,00	0,00	0,00	160 000,00	15 382 999,00	0,00	0,00	25,96%	25,96%	0,00	
2018	2 205 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	13 177 507,00	0,00	0,00	22,15%	22,15%	0,00	
2019	2 205 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	10 972 015,00	0,00	0,00	18,44%	18,44%	0,00	
2020	2 205 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	8 766 523,00	0,00	0,00	14,73%	14,73%	0,00	
2021	2 205 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	6 561 031,00	0,00	0,00	11,03%	11,03%	0,00	
2022	2 205 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	4 355 539,00	0,00	0,00	7,32%	7,32%	0,00	
2023	2 205 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	2 150 047,00	0,00	0,00	3,61%	3,61%	0,00	
2024	2 150 047,00	2 150 047,00	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 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	$[1.1] - [2.1]$	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]$	$[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)] - [5.1.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)] / [1]$	$[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)] - [5.1.1)] - [2.1.1.1)] / [1]$		$[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1)] - [5.1.1)] - [2.1.1.1)] / [1]$	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	1 759 083,58	7 614 432,94	6,59%	6,59%	6,59%	6,59%	81 341,00	6,71%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	3 654 875,44	6 140 332,68	7,44%	7,44%	7,44%	7,44%	108 962,00	7,61%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1 488 927,00	3 973 927,00	8,57%	8,57%	8,57%	8,57%	102 627,00	8,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	1 042 839,00	6 003 255,00	5,54%	x	5,54%	5,54%	73 486,00	5,63%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2015	3 363 614,00	3 363 614,00	5,85%	x	5,85%	5,85%	73 486,00	5,95%	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2016	5 495 118,00	5 495 118,00	5,86%	x	5,86%	5,86%	60 816,00	5,95%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2017	7 627 086,00	7 627 086,00	6,35%	x	6,35%	6,35%	0,00	6,35%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
2018	6 856 309,00	6 856 309,00	5,74%	x	5,74%	5,74%	0,00	5,74%	11,17%	11,17%	TAK	TAK
2019	6 874 839,00	6 874 839,00	5,24%	x	5,24%	5,24%	0,00	5,24%	13,26%	13,26%	TAK	TAK
2020	6 894 369,00	6 894 369,00	4,99%	x	4,99%	4,99%	0,00	4,99%	14,51%	14,51%	TAK	TAK
2021	6 913 899,00	6 913 899,00	4,74%	x	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2022	6 931 777,00	6 931 777,00	4,49%	x	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	14,11%	14,11%	TAK	TAK
2023	6 951 307,00	6 951 307,00	4,24%	x	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	14,14%	14,14%	TAK	TAK
2024	7 223 934,00	7 223 934,00	3,91%	x	3,91%	3,91%	0,00	3,91%	14,17%	14,17%	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	22 489 929,79	5 762 828,05	19 380 000,00	0,00	19 380 000,00	14 829 811,81	117 602,91	8 023 099,20
Wykonanie 2012	0,00	0,00	24 111 583,13	6 043 870,93	9 221 884,00	536 884,00	8 685 000,00	0,00	4 706 747,88	3 872 673,29
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	26 182 725,00	7 245 135,00	2 860 000,00	240 000,00	2 620 000,00	3 850 845,00	0,00	2 146 754,00
2014	0,00	0,00	27 810 890,00	7 601 136,00	14 892 520,00	508 520,00	14 384 000,00	13 634 000,00	6 388 924,00	440 089,00
2015	2 422 092,00	2 422 092,00	25 189 000,00	6 848 970,00	1 176 370,00	0,00	1 176 370,00	1 176 370,00	11 922 204,00	0,00
2016	2 422 092,00	2 422 092,00	25 567 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 573 026,00	0,00
2017	2 388 692,00	2 388 692,00	25 950 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 738 394,00	0,00
2018	2 205 492,00	2 205 492,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 150 817,00	0,00
2019	2 205 492,00	2 205 492,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 169 347,00	0,00
2020	2 205 492,00	2 205 492,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 188 877,00	0,00
2021	2 205 492,00	2 205 492,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 208 407,00	0,00
2022	2 205 492,00	2 205 492,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 226 285,00	0,00
2023	2 205 492,00	2 205 492,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 245 815,00	0,00
2024	2 150 047,00	2 150 047,00	25 960 000,00	7 167 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 573 887,00	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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	169 390,72	162 471,35	162 471,35	7 678 053,46	7 678 053,46	7 678 053,46	240 222,46	204 182,49	240 222,46
Wykonanie 2012	269 488,85	259 621,00	259 621,00	7 053 321,91	7 053 321,91	7 053 321,91	372 362,88	315 456,40	372 362,88
Plan 3 kw. 2013	466 812,00	445 590,00	0,00	2 120 894,00	2 120 894,00	2 120 894,00	618 827,00	526 866,00	0,00
2014	340 000,00	340 000,00	0,00	7 657 000,00	7 657 000,00	628 000,00	532 520,00	452 642,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	6 334 240,00	6 334 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	6 350 000,00	6 350 000,00	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	12 053 651,73	7 436 816,39	12 053 651,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	7 269 392,23	5 890 346,49	7 269 392,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 236 000,00	2 587 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	14 421 000,00	7 876 115,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	9 300 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	9 300 000,00	8 000 000,00	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 długu i jego spłacie						
	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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				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	2 740 408,00	478 840,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	3 156 252,00	1 034,24	478 840,51	478 840,51	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	3 422 092,00	0,00	1 034,24	1 034,24	0,00	0,00	0,00
2014	2 422 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 422 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 422 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 388 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 150 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do URM Nr XXXV/267/13 z dn. 19 grudnia 2013 roku

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)				24 302 917,00	14 892 520,00	1 176 370,00	0,00	0,00	15 313 890,00
1.a	- wydatki bieżące				748 520,00	508 520,00	0,00	0,00	0,00	508 520,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 554 397,00	14 384 000,00	1 176 370,00	0,00	0,00	14 805 370,00
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:				15 043 520,00	13 718 520,00	0,00	0,00	0,00	12 963 520,00
1.1.1	- wydatki bieżące				748 520,00	508 520,00	0,00	0,00	0,00	508 520,00
1.1.1.1	EWT - CE FORTE CULTURE - FORTE CULTURE	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2012	2014	748 520,00	508 520,00	0,00	0,00	0,00	508 520,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 295 000,00	13 210 000,00	0,00	0,00	0,00	12 455 000,00
1.1.2.1	EWT - CE FORTE CULTURE - FORTE CULTURE	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2012	2014	600 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.1.2.2	PROW PRZEBUDOWA TARGOWISKA MIEJSKIEGO - PODSTAWOWE USŁUGI DLA GOSPODARKI I LUDNOŚCI WIEJSKIEJ	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2011	2014	1 445 000,00	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	UZBROJENIE TERENÓW OD ULICY DRZEWICKIEJ DO TERENÓW POPLIGONOWYCH ETAP II - BUYDOWNICTWO MIESZKANIOWE	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2011	2014	12 250 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00
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

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	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 259 397,00	1 174 000,00	1 176 370,00	0,00	0,00	2 350 370,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 259 397,00	1 174 000,00	1 176 370,00	0,00	0,00	2 350 370,00
1.3.2.1	BUDOWA MURU ZABEZPIECZAJĄCEGO PRZED POWOŚDZIĄ NA NABRZEŻU RZEKI WARTY - OCHRONA ŚRODOWISKA	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2014	2015	550 000,00	250 000,00	253 260,00	0,00	0,00	503 260,00
1.3.2.2	MODERNIZACJA KŁADKI DLA PIESZYCH NAD TORAMI ŁĄCZĄCA OS. LEŚNE Z UL. JANA PAWŁA II - ETAP I - BUDOWA I REMONTY DRÓG, CHODNIKÓW MIEJSKICH	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2014	2015	1 029 397,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA ULICY JANA PAWŁA II WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TOWARZYSZĄCĄ - BUDOWA I REMONTY DRÓG I CHODNIKÓW	URZĄD MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ	2008	2015	7 680 000,00	424 000,00	423 110,00	0,00	0,00	847 110,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2014-2024

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta przygotowana została na lata 2014 – 2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) . Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków określone dla przedsięwzięć ujętych w dokumencie . Ponadto prognozę kwoty długu , stanowiącą część WPF sporządza się na okres , na który zaciągnięto oraz zamierza się zaciągnąć zobowiązania.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2015-2017 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o wskaźnik inflacji oraz korekty merytoryczne;
- dla lat 2018-2024 przyjęto stałe wartości z roku 2017.

Przyjęcie stałych wielkości do prognozy po roku 2018 spowodowane jest racjonalną koniecznością. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych. Ponadto brak stabilnego odniesienia dla długofalowej polityki finansowej samorządu oraz znaczna zmienność budżetów gmin w ciągu ostatnich dziesięciu lat wymuszają określenie granicy rozwoju samorządu terytorialnego.

Dla prognozy w latach 2014-2017 przyjęto co następuje:

- poziom inflacji 1,0 - 2,5%

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

W dochodach bieżących prognozowano wzrost o 1,4% w odniesieniu do roku poprzedniego. Dla roku 2014 zaplanowano wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na podstawie zadeklarowanych przez podatników podstaw do opodatkowania przy zastosowaniu stawek obowiązujących w roku 2013, uwzględniając nowe inwestycje oraz wpływy płatności rozłożone na raty .Natomiast wzrost dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi spowodowany jest tym, że w 2014 roku wpływy do budżetu z tego tytułu dotyczą 12 m-cy , a w roku 2013 były to wpływy tylko 6 m-cy.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych

oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza poszczególnych wydziałów merytorycznych urzędu.

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 oraz z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto projekt budżetu. W latach 2014-2017 prognozowano wzrost o 1,0 – 2,0 % w stosunku do roku poprzedniego oraz korekty merytoryczne.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń i gwarancji wynikają z symulacyjnego harmonogramu spłat kredytu.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W wyniku wypracowanej przez wiele lat metodyki planowania w Mieście Kostrzyn nad Odrą, taka relacja tzn. wydatki bieżące nie mogą przekroczyć dochodów bieżących, jest zachowana od kilku lat.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące ze spłaty pożyczek udzielonych dla wspólnot mieszkaniowych oraz wolne środki z lat poprzednich. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek, także udzielenie pożyczek dla wspólnot mieszkaniowych. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2024.

Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Naruszenie artykułu 243 nie następuje. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Miasta pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

7. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta wartości w poszczególnych kategoriach zostały określone, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Miasta. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2024 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Miasta.