

*Załącznik Nr 3
do uchwały Nr XII/83/11
Rady Miejskiej Chełmży
z dnia 29 grudnia 2011 r.*

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

I. CZĘŚĆ OGÓLNA	2
II. ZMIANY W ZAKRESIE 2011 ROKU	4
III. DOCHODY	8
IV. WYDATKI.....	16
V. WYNIK BUDŻETU.....	25
VI. STRATEGIA ROZWOJU MIASTA CHEŁMŻY NA LATA 2007-2016.....	27
VII. WYDATKI BIEŻĄCE BEZ WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z OBSŁUGĄ DŁUGU.....	28
VIII. RÓŻNICA POMIĘDZY DOCHODAMI BIEŻĄCYMI I WYDATKAMI BIEŻĄCYMI BEZ OBSŁUGI DŁUGU	31
IX. PRZYCHODY.....	31
X. OBSŁUGA DŁUGU (WYDATKI I ROZCHODY)	33
XI. POZOSTAŁE ROZCHODY (Z WYŁĄCZENIEM SPŁAT DŁUGU).....	38
XII. KWOTA DŁUGU NA KONIEC ROKU	38
XIII. SPOSÓB SFINANSOWANIA SPŁATY DŁUGU	39
XIV. KWOTA DŁUGU ZWIĄZKU DOLICZANA DO DŁUGU J.S.T. (WYMÓG ART. 244 UFP)	40
XV. KWOTA SPŁATY DŁUGU ZWIĄZKU DOLICZONEGO DO DŁUGU.....	40
XVI. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	40
XVII. KWOTA OBLICZONA ZGODNIE Z ART. 242 UST. 1 UFP (DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE + NADWYŻKI Z LAT UBIEGŁYCH + WOLNE ŚRODKI).....	43
XVIII. PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011-2015	44

I. CZĘŚĆ OGÓLNA

Z dniem 1 stycznia 2010 roku weszła w życie nowa ustawa o finansach publicznych, która wprowadziła wiele istotnych zmian w systemie prawno-finansowym jednostek samorządu terytorialnego. Jedną z tych zmian jest obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej: WPF). Jest to dokument pozwalający ocenić możliwości inwestycyjne miasta i jego zdolność kredytową. WPF dotyczy podstawowych parametrów budżetowych, tj. prognozowanego poziomu dochodów (w tym bieżących i majątkowych, a w tym ze sprzedaży majątku), poziomu wydatków (z podziałem na inwestycyjne i bieżące) oraz wynikających z nich: deficytu lub nadwyżki, kwoty przychodów, kwoty obsługi zadłużenia i salda zadłużenia.

Przy konstruowaniu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej: WPF) za bazę analityczno-porównawczą przyjęto dane historyczne z lat 2009-2010 (wykonanie budżetów tych lat) oraz dane z uchwały budżetowej na 2012 rok.

Zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (dalej: ustawa o finansach publicznych) WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty WPF nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. W gminie miasto Chełmża planuje się przedsięwzięcia wieloletnie do 2015 roku, wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona w pełnej szczegółowości do 2015 roku, a dla celów sporządzenia kwoty długu dochody i wydatki oraz przychody i rozchody planowane są do 2025 roku. Z kolei art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych mówi, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W gminie miasto Chełmża zaciągnięto zobowiązania do 2025 roku, więc prognoza kwoty długu sporządzona jest do 2025 roku. Graniczny rok 2025 wynika z zaciągniętego kredytu długoterminowego z możliwością finansowania i refinansowania zadań inwestycyjnych ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego na kwotę 8.215.159,54 zł (uchwała Nr XXXVIII/266/10 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 28 kwietnia 2010 r. wraz ze zmianami, umowa kredytu ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego z Bankiem Gospodarstwa Krajowego o nr 10/1883 z dnia 2 września 2010 roku).

Podstawą wyliczenia wskaźników makroekonomicznych były przyjęte przez Ministerstwo Finansów „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” z dnia 15.10.2010 roku:

Techniczny scenariusz tempa wzrostu PKB i CPI na lata 2013 - 2017					
Kategoria	2013	2014	2015	2016	2017
PKB w ujęciu realnym, dynamika	104,1	104,0	103,7	103,5	103,4
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Techniczny scenariusz tempa wzrostu PKB i CPI na lata 2018 - 2025								
Kategoria	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB w ujęciu realnym, dynamika	103,3	103,2	103,1	103,1	103,0	103,0	103,0	103,0
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	102,4	102,4	102,4	102,4	102,4	102,3	102,3	102,3

Zgodnie z założeniami przyjętymi w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012 uchwalonej przez Radę Ministrów w dniu 27 września 2011 r., prognozuje się, że w 2012 roku wzrost realnego PKP utrzyma się na poziomie 4%, a średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 2,8%.

Przedstawiona prognoza, sporządzona jest w oparciu o aktualnie posiadaną wiedzę i dane oraz przy założeniach wystąpienia określonych zdarzeń, których zajście jest wysoce prawdopodobne. Chodzi tutaj między innymi o pozyskanie grantów inwestycyjnych. Również prognozy budżetu operacyjnego zostały sporządzone z zachowaniem należytej ostrożności i stosunkowo konserwatywnie. W związku z tym zaprezentowane wartości należy uznać za realne. Niemniej zawsze odchylenia te będą musiały czynić zadość obowiązującym przepisom prawa, jak też będą musiały mieć na względzie utrzymanie płynności budżetu miasta Chełmży bez względu na fakt, czy u podstaw tego odchylenia legną przesłanki wewnętrzne czy też zewnętrzne w stosunku do jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawowe założenia prognozy będą zapewne podlegały weryfikacji, co najmniej raz w roku, podczas tworzenia budżetu na rok następny na podstawie nowych, zaktualizowanych informacji o czynnikach kreujących poszczególne wartości budżetów lat przyszłych.

W celu zminimalizowania ryzyk zewnętrznych i stworzenia warunków dla realizacji wieloletnich przedsięwzięć, przy planowanej redukcji deficytu budżetowego kontynuowane będą działania stabilizujące i wzmacniające finanse gminy miasta Chełmży polegające m.in. na wykorzystywaniu możliwości w zakresie pozyskania dodatkowych dochodów oraz racjonalizacji i utrzymania dyscypliny wydatkowej, w szczególności dotyczące:

- racjonalizacji wydatków bieżących,
- zwiększenia dochodów z opłat,
- zwiększenia dochodów z podatków lokalnych w ramach ustawowych stawek maksymalnych,
- niezaciągania zobowiązań dłużnych powodujących przekroczenie wskaźnika 55% długu w relacji do dochodów i utrzymanie wskaźnika obsługi długu na możliwie niskim poziomie z uwagi na podwyższone ryzyko zmienności na rynkach finansowych,
- weryfikacji skali dofinansowania zadań niebędących zadaniami własnymi samorządu,
- intensyfikowania pozyskiwania dochodów z tytułu sprzedaży majątku,
- maksymalizacji absorpcji środków z UE i z innych źródeł pomocowych.

II. ZMIANY W ZAKRESIE 2011 ROKU

W zakresie 2011 roku, w związku ze zmianą w budżecie miasta na 2011 rok parametru określonego w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (wynik budżetu) dokonano zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej:

- 1) Dochody ogółem w 2011 roku zmniejszyły się z kwoty 41.745.527,87 do kwoty 40.800.372,69, tj. o kwotę 945.155,18, z tego:
 - a) dochody bieżące zwiększyły się z kwoty 36.158.153,24 do kwoty 36.526.189,43, tj. o kwotę 368.036,19,
 - b) dochody majątkowe zmniejszyły się z kwoty 5.587.374,63 do kwoty 4.274.183,26, tj. o kwotę 1.313.191,37, w tym dochody ze sprzedaży majątku zmniejszyły się z kwoty 1.311.962,60 do kwoty 740.940,06, tj. o kwotę 571.022,54.
- 2) Wydatki ogółem w 2011 roku zmniejszyły się z kwoty 48.437.137,36 do kwoty 46.854.070,88, tj. o kwotę 1.583.066,48, z tego:

- a) wydatki bieżące zmniejszyły się z kwoty 36.158.153,24 do kwoty 35.509.111,64, tj. o kwotę 649.041,60,
 - b) wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 12.278.984,12 do kwoty 11.344.959,24, tj. o kwotę 934.024,88.
- 3) Deficyt budżetowy w 2011 roku zmniejszył się z kwoty 6.691.609,49 do kwoty 6.053.698,19, tj. o kwotę 637.911,30.
- 4) Przychody w 2011 roku pozostały na niezmienionym poziomie 8.462.829,54, ale:
- a) zmniejszono kwotę kredytu z umowy 10/1883 ze środków Europejskiego Banku Inwestycyjnego z kwoty 2.429.235,63 do kwoty 2.161.779,87,
 - b) zwiększono kwotę kredytu pozostałego do zaciągnięcia z kwoty 33,25 do kwoty 267.489,01.

W związku z w/w zmianami w 2011 roku zmianie uległy wskaźniki:

- a) relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń i po wyłączeniach) – max 15% w 2011 roku zwiększyła się z 5,56% do 5,69%,
- b) relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń) – max 60% w 2011 roku zwiększyła się z 44,75% do 45,78%,
- c) relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (bez wyłączeń i po wyłączeniach) – spłata rat kredytów i pożyczek + odsetki / dochody ogółem w 2011 roku zwiększyła się z 5,56% do 5,69%.

W zakresie przedsięwzięć dokonano zmian w:

- I. *Prognozie wieloletnich programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:*
 - 1) W przedsięwzięciu pn. **„Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 Oś priorytetowa 1. Rozwój infrastruktury technicznej w ramach działania 1.1. Infrastruktura drogowa („Budowa dróg publicznych w Chełmży: etap I – Budowa ul. Kościuszki w Chełmży na odcinku od**

Lecznicy Zwierząt do granicy miasta oraz etap II – Rewitalizacja strefy śródmiejskiej Chełmży w części zlokalizowanej przy Jeziorze Chełmżyńskim od ul. Tumskiej do ul. Toruńskiej – etap III: modernizacja ul. Tumskiej)”” zmniejszono plan na 2011 rok z kwoty 260.957,45 do kwoty 4.871,00, tj. o kwotę 256.086,45.

- 2) W przedsięwzięciu pn. „Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 7. Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy Działania 7.1 Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 („Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji – etap II. rewitalizacja strefy śródmiejskiej)”” zmniejszono plan na 2011 rok z kwoty 685.000,00 do kwoty 269.950,50, tj. o kwotę 415.049,50.
- 3) Wprowadzono przedsięwzięcie pn. „EFRR w ramach działania 6.2 Rozwój usług turystycznych i uzdrowiskowych "Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji: etap I - rozbudowa infrastruktury wypoczynkowej" w łącznej kwocie 2.985.999,60 na lata 2011-2014, gdzie:
 - a) na 2011 rok – w kwocie 6.000,00,
 - b) na 2012 rok – w kwocie 400.000,00,
 - c) na 2013 rok – w kwocie 1.289.999,80,
 - d) na 2014 rok – w kwocie 1.289.999,80.

Limit zobowiązań na lata 2011-2014 wynosi 2.985.999,60.

II. Prognozie wieloletnich pozostałych programów, projektów lub zadań:

- 1) W przedsięwzięciu pn. „Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych trasa: Toruń-Chełmża z odgałęzieniem do m. Kamionki Małe” zmniejszono plan w 2011 roku z kwoty 31.752,55 do kwoty 31.744,54, tj. o kwotę 8,01.
- 2) Wprowadzono przedsięwzięcie pn. „Porozumienie z Polkomtel S.A. - zezwolenie na korzystanie z zasilania stacji bazowej Plus BT 44071 CHEŁMŹA będącej własnością Polkomtel S.A., położonej w miejscowości Chełmża, ul. Tumska 14 (na wieży bazyliki) na potrzeby stacji bazowej monitoringu wizyjnego miasta Chełmży” w łącznej kwocie 3.104,00 na lata 2012-2014, gdzie na 2012 rok w kwocie 984,00, na 2013

rok w kwocie 1.034,00 i na 2014 rok w kwocie 1.086,00. Limit zobowiązań wynosi 3.104,00.

- 3) Wprowadzono przedsięwzięcie pn. **„Umowa Nr 201/D/11 z Zakładem Usług Poligraficznych s.c. - kompleksowa obsługa w zakresie przygotowania i dostawy biletów postojowych oraz abonamentów”** w kwocie 6.000,00 na 2012 rok. Limit zobowiązań wynosi 6.000,00.

III. Prognozie wieloletnich umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok:

- 1) W związku z rozstrzygnięciem przetargu i podpisaniem w dniu 15.12.2011 r. umowy Nr 193/U/11 z Zakładem Gospodarki Komunalnej na prowadzenie i utrzymanie cmentarza komunalnego dla Miasta i Gminy Chełmża w 2012 r., przedsięwzięcie pn. „Umowa na prowadzenie i utrzymanie cmentarza komunalnego w latach 2012-2014” otrzymuje nazwę **„Umowa Nr 193/U/11 z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - prowadzenie i utrzymanie cmentarza komunalnego dla Miasta i Gminy Chełmża w 2012 r.”**. W 2012 roku zmniejszono prognozę z 90.000,00 do 35.000,00, w 2013 roku z 90.000,00 do kwoty 0,00 i w 2014 roku z 90.000,00 do kwoty 0,00. Limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe zmniejszyły się z 270.000,00 do kwoty 35.000,00.
- 2) Wprowadzono przedsięwzięcie pn. **„Umowa na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta Chełmży oraz jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2014 r.”**, gdzie na lata 2012-2014 zaplanowano środki w łącznej kwocie 43.084,44 zł. Coroczne wydatki planuje się w kwocie po 14.361,48 zł. Limit zobowiązań na lata 2012-2014 planuje się w kwocie 43.084,44 zł. W wyniku naboru ofert, najlepszą ofertę złożyła Kancelaria Rachunkowo-Audytorska Tomasz Niedźwiedź, ul. Kopernika 3, 86-100 Świecie. Umowa zostanie podpisana jeszcze w 2011 roku.
- 3) W przedsięwzięciu pn. **„Umowa Nr 30/U/10 z firmą "ALDOM" s.c. Górski i Sokołowski - Utrzymanie i konserwacja terenów zieleni miejskiej miasta Chełmży w latach 2010-2012”** w 2011 roku zmniejszono plan z kwoty 267.000,00 do kwoty 256.103,00, tj. o kwotę 10.897,00,
- 4) W przedsięwzięciu pn. **„Umowa Nr 205/U/10 z firmą BIOS s.c. A. Osiński, M. Osiński – Zimowe utrzymanie miasta Chełmży w trzech sezonach zimowych, tj.: 2010-2011, 2011-2012 i 2012-2013”** zmniejszono plan w 2011 roku z kwoty 403.000,00 do kwoty 333.000,00, tj. o kwotę 70.000,00,

- 5) W przedsięwzięciu pn. „Umowa Nr 230/U/10 z firmą ALDOM s.c. M. Górski i B. Sokołowski - Oczyszczanie ulic, placów i chodników gminy miasto Chełmża wraz z opróżnianiem koszy ulicznych w latach 2011-2013” zmniejszono plan w 2011 roku z kwoty 394.000,00 do kwoty 387.000,00, tj. o kwotę 7.000,00.

III. DOCHODY

Dla potrzeb WPF dochody budżetu w latach 2012-2025 podzielono na dwa wewnętrzne okresy. Pierwszy okres obejmuje lata 2012-2015, w których to prognozowane dochody prezentowane są w pełnej szczegółowości, ze wskazaniem źródeł dochodów. W ramach tego okresu można wyróżnić rok 2012 jako rok budżetowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2012 rok. Drugi okres to lata 2016-2025, w którym dochody szacuje się jedynie w podziale na dochody bieżące i majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku. Szczegółowy opis dochodów w roku 2012 zawiera uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2012 rok. W związku z powyższym w WPF w zakresie 2012 roku ograniczono się w głównej mierze do określenia dynamiki i kwotowego przedstawienia dochodów w podziale na najważniejsze źródła.

Dochody na lata 2012-2015 planuje się w podziale na najważniejsze źródła, tj.: podatki i opłaty lokalne, udział w podatkach budżetu państwa, dochody majątkowe, pozostałe dochody z majątku, odsetki, pozostałe dochody, subwencje z budżetu państwa oraz dotacje celowe. Szczegółowe zestawienie prognozy dochodów na lata 2011-2015 przedstawia załącznik nr 2 do objaśnień przyjętych wartości.

1. PODATKI I OPŁATY LOKALNE:

Dochody z podatków i opłat prognozowano w podziale na najważniejsze źródła, tj.:

- 1) podatek od nieruchomości (§ 031),
- 2) podatek od środków transportowych (§ 034),
- 3) podatek rolny (§ 032),
- 4) opłata targowa (§ 043),
- 5) opłata skarbową (§ 041),
- 6) podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 050),
- 7) podatek od spadków i darowizn (§ 036),
- 8) karta podatkowa (§ 035),
- 9) wpływ z opłat za koncesje i licencje (§ 059),

- 10) wpływy z opłaty produktowej (§ 400),
- 11) opłata od posiadania psów (§ 037),
- 12) zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§ 048),
- 13) wpływy z innych lokalnych opłat (§ 049),
- 14) rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 268).

Począwszy od 2013 r. do 2015 r. planuje się zwiększenie dochodów z w/w źródeł o planowany wskaźnik inflacji odpowiedni dla danego roku (2,5%). W celu zwiększania dochodów własnych gminy planuje się w sposób konsekwentny zmniejszać liczbę i kwoty zwolnień z różnych kategorii podatkowych. Konieczna będzie także aktywna polityka ściągania zaległości podatkowych we współpracy z Urzędem Skarbowym oraz aktywne pobieranie opłat. Pożądane jest uchwalanie co roku maksymalnych stawek podatkowych, które pozwoliłyby na sukcesywne podnoszenie dochodów własnych gminy. Planuje się stworzenie kompleksowego programu zwiększania liczby ludności miasta oraz podjęcie strategicznych działań mających na celu przyciągnięcie jak największej ilości inwestorów.

W najbliższych latach przewiduje się, że w związku z inwestycjami prowadzonymi przez podmioty gospodarcze na terenie gminy miasta Chełmży podatek od nieruchomości powinien się sukcesywnie zwiększać, zakłada się też coroczny wzrost wpływów będący konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych do poziomu maksymalnie dopuszczalnego oraz coroczny przyrost podstaw opodatkowania (budowli, pozostałych nieruchomości).

W kolejnych latach założono stopniowy wzrost wpływów z podatku od środków transportowych, przyjmując wzrost liczby zarejestrowanych na terenie miasta pojazdów podlegających temu podatkowi oraz coroczną waloryzację stawek podatkowych o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych planuje się przy założeniu wzrostu wpływów na skutek oczekiwanego stopniowego ożywienia gospodarczego oraz wzrostu cen na rynku wtórnym nieruchomości.

W dniu 16 czerwca 2011 r. Rada Miejska Chełmży uchwałą Nr VIII/51/11 ustaliła wysokość, pobór oraz termin płatności opłaty targowej na terenie gminy miasta Chełmży. Poprzednie stawki były określone uchwałą Nr XXXII/200/09 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 19 listopada 2009 r. W uchwale z dnia 16.06.2011 r. podniesiono stawki opłaty targowej, spodziewając się, że w kolejnych latach wpłynie to korzystnie na dochody z tego tytułu.

2. UDZIAŁ W PODATKACH BUDŻETU PAŃSTWA

Udział w podatkach budżetu państwa planuje się w podziale na udział w PIT i udział w CIT.

Gmina miasto Chełmża otrzymuje udział w wysokości proporcjonalnej do poziomu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na jej obszarze w stosunku do globalnej wysokości wpływów osiąganych w całym kraju. W najbliższych latach wraz z poprawą koniunktury w gospodarce można spodziewać się powolnego wzrostu dynamiki dochodów własnych, w tym podatkowych, z tytułu udziału w podatkach dochodowych budżetu państwa, tj. z PIT i z CIT. Będzie to efektem stopniowego wygaszania negatywnych skutków spowolnienia, co znajdzie odbicie w zmniejszeniu skali rozliczania przez podatników strat z lat ubiegłych w bieżących zaliczkach i rozliczeniu rocznym. W rezultacie dochody z podatku dochodowego od osób prawnych i z podatku dochodowego od osób fizycznych w części dotyczącej podatników prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się wg jednolitej stawki mogą być wyższe niż w okresie spowolnienia w latach 2009-2010. Zakłada się, że na dynamikę dochodów podatkowych korzystnie będzie też oddziaływać stopniowa poprawa na rynku pracy i spadek stopy bezrobocia, przewidywany wzrost zatrudnienia w latach 2012-2015 w wyniku poprawiającej się sytuacji przedsiębiorstw, jak też prognozowane przyspieszenie realnego wzrostu płac w przedsiębiorstwach.

Gmina miasto Chełmża będzie sukcesywnie wpływać na wysokość dochodów z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych poprzez utrzymanie dyscypliny meldunkowej, regulowanie stanu prawnego nieruchomości, podejmowanie uchwał w sprawie planów zagospodarowania przestrzennego (dokonywanie pomiarów geodezyjnych, realizację inwestycji infrastrukturalnych, podejmowanie decyzji, które będą sprzyjać osiedlaniu się osób fizycznych). Gmina miasto Chełmża będzie wpływać na wzrost podatku CIT, tworząc korzystne warunki do podejmowania działalności gospodarczej, by na jej terytorium powstało jak najwięcej zakładów (oddziałów).

3. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe planuje się w podziale na dochody ze sprzedaży mienia i wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Przedstawione w prognozie zwiększone dochody ze sprzedaży mienia w latach 2012 – 2013 są efektem planowanych działań polegających na sprzedaży będącego w posiadaniu gminy majątku komunalnego. W 2012 roku planowana jest m. in. sprzedaż w drodze przetargu Ośrodka Sportu i Turystyki w Chełmży, mieszczącego się przy ulicy Tumskiej (która wcześniej była zaplanowana na 2011 rok, ale nie doszło do jej sprzedaży). Powyższa nieruchomość położona jest nad Jeziorem Chełmżyńskim, w pobliżu plaży miejskiej. Na kwotę tą składa się również sprzedaż: 22 lokali mieszkalnych, które sprzedaje się w trybie bezprzetargowym zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami tylko na rzecz najemcy, działek budowlanych

przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną oraz garażową oraz w drodze przetargu kamienic wraz z lokalami użytkowymi, W kwocie tej są również uwzględnione wpływy ze spłaty rat wraz z odsetkami za wykupione lokale mieszkalne w latach poprzednich. Na 2013 rok zaplanowano sprzedaż dwóch dużych kamienic z lokalami użytkowymi na głównej ulicy Sikorskiego. W latach 2012-2015 przy zachowaniu zasady ostrożnej wyceny, prognozuje się, że wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nie ulegną zmianie i pozostaną na poziomie 15.000,00 zł.

4. POZOSTAŁE DOCHODY Z MAJĄTKU

Pozostałe dochody z majątku planuje się w podziale na najważniejsze ich źródła, tj.: wpływy z opłaty za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości oraz dzierżawę, najem, czynsz, leasing. Od 2013 roku planuje się, że dochody z wpływów za zarząd i wieczyste użytkowanie nieruchomości będą stabilne i będą kształtowały się na poziomie 70.000,00 zł. W 2012 roku planuje się wpływy z dzierżaw, najmu, czynszu i leasingu na poziomie 3.122.500,00 zł. Aby utrzymać wpływy na tym samym poziomie (a nawet mieć nadzieje na wyższe), przy dużym współczynniku nieściągniętych należności (brak uregulowań czynszu przez najemców mieszkań), planuje się, że od 2013 do 2015 r. dochody z tytułu dzierżawy, najmu, czynszów i leasingu będą mieścić się w przedziale od 3.100.000 do 3.700.000. Planowane są coroczne podwyżki stawek czynszu dla lokali mieszkalnych stanowiących mieszkaniowy zasób gminy miasto Chełmża oraz stawek czynszu za lokale socjalne. Podwyższanie stawek czynszu za lokale mieszkalne będzie odbywać się stopniowo, ale systematycznie, żeby nie dopuścić do sytuacji, w której stawka za czynsze mieszkalne nie jest wystarczająca na pokrycie niezbędnych remontów. Ostatnia podwyżka czynszu miała miejsce od dnia 01.07.2011 r. (ZBM Nr 32/GKM/11 z dnia 21 marca 2011 roku w sprawie określenia stawek czynszu dla lokali mieszkalnych oraz lokali socjalnych, stanowiących mieszkaniowy zasób gminy Miasta Chełmży), gdzie podwyższono czynsz o 0,20 zł za 1 m² powierzchni użytkowej lokalu mieszkalnego stanowiącego mieszkaniowy zasób gminy miasta Chełmży. Poprzednia podwyżka czynszu była wprowadzona ZBM Nr 44/GKM/10 z dnia 16 marca 2010 r. w sprawie określenia stawek czynszu dla lokali mieszkalnych oraz stawek czynszu za lokale socjalne, stanowiących mieszkaniowy zasób gminy Miasta Chełmży, gdzie wzrost wynosił o 0,10 zł w stosunku do ZBM Nr 20/GKM/08 z dnia 31 stycznia 2008 r.

5. ODSETKI

Dochody z odsetek planuje się w podziale na: pozostałe odsetki od środków na rachunkach bankowych i odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych. W latach 2013-2015 planuje się, że dochody z pozostałych odsetek od środków na rachunkach bankowych

będą mieścić się w przedziale od 18.000,00 do 22.000,00, a dochody z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych będą na niezmienionym poziomie z 2012 r.

6. POZOSTAŁE DOCHODY

Pozostałe dochody planuje się w podziale na najważniejsze źródła, tj.: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, różne opłaty, wpływy z dywidend, wpływy z wpłat gmin i powiatów na dofinansowanie zadań bieżących i inne dochody. Planuje się, że wpływy z grzywien i kar pieniężnych w 2013 roku, przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania, będą kształtować się na niezmienionym poziomie z 2012 roku, czyli 60.000,00, a w latach 2014-2015 planuje się ich wzrost do kwoty 80.000,00. W pozycji różne opłaty mieszczą się m.in. dochody z opłaty za zajęcia pasa drogowego. W dniu 19 maja 2011 r. Rada Miejska podjęła uchwałę Nr VII/45/11 w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych na terenie miasta Chełmży. W uchwale tej podwyższono stawki opłaty za zajęcie pasa drogowego, które poprzednio wprowadzono uchwałą Nr XV/129/04 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 27.08.2004 r. W uchwale z dnia 19.05.2011 r. podniesiono m.in. o 100% opłaty za zajęcie pasa drogowego w celu prowadzenia robót oraz za umieszczanie w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego.

7. SUBWENCJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Subwencje z budżetu państwa planuje się w podziale na: subwencję oświatową, subwencję wyrównawczą, subwencję równoważącą i środki na uzupełnienie dochodów gmin.

W latach 2014-2015 planuje się, przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania, że subwencje z budżetu państwa będą wzrastać w niewielkim stopniu w porównaniu do roku 2013, gdzie planuje się niższe kwoty subwencji (w porównaniu z 2012 rokiem).

8. DOTACJE CELOWE

Dotacje celowe planuje się w podziale na: dotacje celowe na realizację zadań własnych oraz dotacje celowe na realizację zadań zleconych i powierzonych. Planuje się, że dotacje celowe w latach 2012-2015 będą wynosić: 2012 – 8.669.321,70, 2013 – 8.864.686,00, 2014 – 8.577.589,00, 2015 – 7.541.809,00.

DOCHODY BIEŻĄCE

Na lata 2012-2015 planuje się dochody bieżące w kwotach:

- 1) 2012 rok – 36.944.449,00 zł, co stanowi wzrost o 1,15% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 35.562.061,00 zł, co stanowi spadek o 3,74% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 39.062.523,00 zł, co stanowi wzrost o 9,84% w stosunku do 2013 roku,

4) 2015 rok – 37.879.514,00 zł, co stanowi spadek o 3,03% w stosunku do 2014 roku.

Dla celów sporządzenia prognozy kwoty długu planuje się dochody bieżące na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 37.935.453,00 zł, co stanowi wzrost o 0,15% w stosunku do 2015 roku,
- b) 2017 rok – 39.130.548,00 zł, co stanowi wzrost o 3,15% w stosunku do 2016 roku,
- d) 2018 rok – 39.608.620,00 zł, co stanowi wzrost o 1,22% w stosunku do 2017 roku,
- e) 2019 rok – 40.521.931,00 zł, co stanowi wzrost o 2,31% w stosunku do 2018 roku,
- f) 2020 rok – 41.131.092,00 zł, co stanowi wzrost o 1,50% w stosunku do 2019 roku,
- g) 2021 rok – 41.925.607,00 zł, co stanowi wzrost o 1,93% w stosunku do 2020 roku,
- h) 2022 rok – 42.828.148,00 zł, co stanowi wzrost o 2,15% w stosunku do 2021 roku,
- i) 2023 rok – 43.782.117,00 zł, co stanowi wzrost o 2,23% w stosunku do 2022 roku,
- j) 2024 rok – 44.652.904,00 zł, co stanowi wzrost o 1,99% w stosunku do 2023 roku,
- k) 2025 rok – 45.413.066,33 zł, co stanowi wzrost o 1,70% w stosunku do 2024 roku.

W latach 2015-2025 planuje się, że dochody bieżące będą się sukcesywnie zwiększać. W większości źródeł dochodów spodziewane są wzrosty według tendencji podobnych dla lat 2012-2015. Jedynie planuje się, że wpływy z podatku PIT i CIT będą ulegały większym wzrostom. Gmina będzie sukcesywnie wpływać na wysokość dochodów z udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych poprzez utrzymanie dyscypliny meldunkowej, regulowanie stanu prawnego nieruchomości, podejmowanie uchwał w sprawie planów zagospodarowania przestrzennego (dokonywanie pomiarów geodezyjnych, realizację inwestycji infrastrukturalnych, podejmowanie decyzji, które będą sprzyjać osiedlaniu się osób fizycznych). Gmina będzie wpływać na wzrost wpływów z podatku CIT, tworząc korzystne warunki do podejmowania działalności gospodarczej, by na jej terytorium powstało jak najwięcej zakładów (oddziałów). W najbliższych latach przewiduje się także, że w związku z inwestycjami prowadzonymi przez podmioty gospodarcze na terenie gminy miasta Chełmży podatek od nieruchomości powinien się sukcesywnie zwiększać. W celu zwiększania dochodów własnych gminy planuje się w sposób konsekwentny zmniejszać liczbę i kwoty zwolnień z różnych kategorii podatkowych. Konieczna będzie także aktywna polityka ściągania zaległości podatkowych we współpracy z Urzędem Skarbowym oraz aktywne pobieranie opłat. Pożądane jest uchwalanie co roku maksymalnych stawek podatkowych, które pozwoliłyby na sukcesywne podnoszenie dochodów własnych gminy. Planuje się stworzenie kompleksowego programu zwiększania liczby ludności miasta oraz podjęcie strategicznych działań mających na celu przyciągnięcie jak największej ilości inwestorów.

W ramach dochodów bieżących planuje się **ŚRODKI Z UE** w kwotach:

- 1) 2012 rok – 170.000,00,
- 2) 2013 rok – 170.000,00.

Są to środki pozyskane na realizację przedsięwzięcia pn. Program Operacyjny Kapitał Ludzki Działanie 07.01.01 „Aktywizacja społeczno-zawodowa szansą na niezależność”.

DOCHODY MAJĄTKOWE

W latach 2012-2015 planuje się dochody majątkowe w kwotach:

- 1) 2012 rok – 4.203.609,70 zł, co stanowi spadek o 1,65% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 6.615.000,00 zł, co stanowi wzrost o 57,36% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 1.865.000,00 zł, co stanowi spadek o 71,81% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 1.515.000,00 zł, co stanowi spadek o 18,77% w stosunku do 2014 roku.

Dla celów sporządzenia prognozy kwoty długu planuje się dochody majątkowe na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 1.365.000,00 zł, co stanowi spadek o 9,90% w stosunku do 2015 roku,
- b) 2017 rok – 1.020.000,00 zł, co stanowi spadek o 25,27% w stosunku do 2016 roku,
- c) 2018 rok – 851.000,00 zł, co stanowi spadek o 16,57% w stosunku do 2017 roku,
- d) 2019 rok – 620.000,00 zł, co stanowi spadek o 27,14% w stosunku do 2018 roku,
- e) 2020 rok – 670.000,00 zł, co stanowi wzrost o 8,06% w stosunku do 2019 roku,
- f) 2021 rok – 690.000,00 zł, co stanowi wzrost o 2,99% w stosunku do 2020 roku,
- g) 2022 rok – 530.000,00 zł, co stanowi spadek o 23,19% w stosunku do 2021 roku,
- h) 2023 rok – 450.000,00 zł, co stanowi spadek o 15,09% w stosunku do 2022 roku.

Na lata 2024-2025 przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania, planuje się, że dochody majątkowe pozostaną na niezmiennym poziomie z 2023 roku.

Zmniejszone dochody majątkowe w latach 2014-2025 są konsekwencją zaplanowania niższych wpływów ze sprzedaży majątku oraz niższych dotacji celowych na realizację zadań własnych inwestycyjnych.

W ramach dochodów majątkowych planuje się dochody z tytułu **ŚRODKÓW Z UE** w kwotach:

- a) 2012 rok – 986.609,70,
- b) 2013 rok – 2.800.000,00,
- c) 2014 rok – 1.200.000,00,
- d) 2015 rok – 950.000,00,
- e) 2016 rok – 400.000,00,
- f) 2017 rok – 305.000,00,

- g) 2018 rok – 320.000,00,
- h) 2019 rok – 185.000,00,
- i) lata 2020 - 2025 – przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania prognozuje się w kwotach 135.000,00 rocznie.

DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

Dochody ze sprzedaży majątku obejmują paragraf § 077 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości.

W latach 2012-2015 planuje się dochody ze sprzedaży majątku w kwotach:

- 1) w 2012 roku – 2.500.000,00 zł, co stanowi wzrost o 237,41% w stosunku do 2011 r.,
- 2) w 2013 roku – 3.800.000,00 zł, co stanowi wzrost o 52,00% w stosunku do 2012 r.,
- 3) w 2014 roku – 650.000,00 zł, co stanowi spadek o 82,89% w stosunku do 2013 r.,
- 4) w 2015 roku – 550.000,00 zł, co stanowi spadek o 15,38% w stosunku do 2014 r.

Dla celów sporządzenia prognozy długu planuje się dochody ze sprzedaży majątku na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) w 2016 roku – 950.000,00 zł, co stanowi wzrost o 72,73% w stosunku do 2015 r.,
- b) w 2017 roku – 700.000,00 zł, co stanowi spadek o 26,32% w stosunku do 2016 r.,
- c) w 2018 roku – 516.000,00 zł, co stanowi spadek o 26,29% w stosunku do 2017 r.,
- d) w 2019 roku – 420.000,00 zł, co stanowi spadek o 18,60% w stosunku do 2018 r.,
- e) w 2020 roku – 520.000,00 zł, co stanowi wzrost o 23,81% w stosunku do 2019 r.,
- f) w 2021 roku – 540.000,00 zł, co stanowi wzrost o 3,85% w stosunku do 2020 r.,
- g) w 2022 roku – 380.000,00 zł, co stanowi spadek o 29,63% w stosunku do 2021 r.,
- h) w 2023 roku – 300.000,00 zł, co stanowi spadek o 21,05% w stosunku do 2022 r.,
- i) w 2024 i 2025 roku – 300.000,00 zł, przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania planuje się na niezmiennym poziomie z 2023 roku.

DOCHODY OGÓŁEM

W latach 2012-2015 planuje się dochody ogółem w kwotach:

- 1) 2012 rok – 41.148.058,70 zł, co stanowi wzrost o 0,85% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 42.177.061,00 zł, co stanowi wzrost o 2,50% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 40.927.523,00 zł, co stanowi spadek o 2,96% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 39.394.514,00, co stanowi spadek o 3,75% w stosunku do 2014 roku.

Dla celów sporządzenia prognozy kwoty długu planuje się dochody ogółem na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 39.300.453,00 zł, co stanowi spadek o 0,24% w stosunku do 2015 roku,
- b) 2017 rok – 40.150.548,00 zł, co stanowi wzrost o 2,16% w stosunku do 2016 roku,
- c) 2018 rok – 40.459.620,00 zł, co stanowi wzrost o 0,77% w stosunku do 2017 roku,
- d) 2019 rok – 41.141.931,00 zł, co stanowi wzrost o 1,69% w stosunku do 2018 roku,
- e) 2020 rok – 41.801.092,00 zł, co stanowi wzrost o 1,60% w stosunku do 2019 roku,
- f) 2021 rok – 42.615.607,00 zł, co stanowi wzrost o 1,95% w stosunku do 2020 roku,
- g) 2022 rok – 43.358.148,00 zł, co stanowi wzrost o 1,74% w stosunku do 2021 roku,
- h) 2023 rok – 44.232.117,00 zł, co stanowi wzrost o 2,02% w stosunku do 2022 roku,
- i) 2024 rok – 45.102.904,00 zł, co stanowi wzrost o 1,97% w stosunku do 2023 roku,
- j) 2025 rok – 45.890.495,34 zł, co stanowi wzrost o 1,75% w stosunku do 2024 roku.

Należy zwrócić uwagę, że pomimo postępującej poprawy sytuacji gospodarczej perspektywy na najbliższą przyszłość nadal obciążone są elementem niepewności, w szczególności w odniesieniu do trwałości ożywienia w gospodarce globalnej, m.in. z powodu utrzymywania się dużej zmienności na rynkach finansowych na tle kryzysu zadłużeniowego, niestabilnej sytuacji na światowych rynkach surowcowych i związanych z tym ryzyk inflacyjnych. Wymienione zagrożenia implikują działania nakierowane na zachowanie ostrożności budżetowej na rok 2012 i lata najbliższe z powodu silnej zależności dochodów budżetu od koniunktury gospodarczej.

Istotnym aspektem polityki budżetowej miasta w 2012 r. i w następnych latach będzie m. in. kontynuowanie procesu optymalizacji zależnych lub częściowo zależnych od Miasta czynników kształtujących dochody niepodatkowe i podatkowe oraz poszukiwanie możliwości zwiększania aktualnych źródeł dochodów przy wykorzystaniu możliwości, jakie dają przepisy, w tym zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

IV. WYDATKI

Dla potrzeb WPF wydatki budżetu w latach 2012-2025 podzielono na dwa wewnętrzne okresy. Pierwszy okres obejmuje lata 2012-2015, w których to prognozowane wydatki prezentowane są w pełnej szczegółowości. W ramach tego okresu można wyróżnić rok 2012 jako rok budżetowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale budżetowej na 2012 rok. Drugi okres to lata 2016-2025, w którym wydatki prognozuje się jedynie w podziale na bieżące i inwestycyjne. Szczegółowy opis wydatków w roku 2012 zawiera uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2012 rok. W związku z powyższym w WPF w zakresie 2012 roku

ograniczono się jedynie do określenia dynamiki i kwotowego przedstawienia wydatków w poszczególnych działach.

Wydatki prognozuje się w poszczególnych działach w podziale na: pozostałe, osobowe oraz inwestycyjne. **Pozostałe wydatki** obejmują w szczególności paragrafy: § 232, § 233, § 248, § 251, § 254, § 265, § 271, § 272, § 282, § 285, § 300, § 303, § 304, § 311, § 326, § 421, § 424, § 426, § 427, § 428, § 430, § 433, § 435, § 436, § 437, § 438, § 439, § 440, § 441, § 442, § 443, § 448, § 452, § 453, § 456, § 458, § 459, § 461, § 470, § 474, § 475, § 481, § 498, § 807, § 811. **Wydatki osobowe** obejmują w szczególności paragrafy: § 302, § 401, § 404, § 411, § 412, § 413, § 414, § 417, § 444. **Wydatki inwestycyjne** obejmują w szczególności paragrafy: § 601, § 605, § 606, § 621, § 622, § 661, § 662.

Szczegółowe zestawienie prognozowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia załącznik nr 3 do objaśnień przyjętych wartości.

1. DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Na lata 2012-2015 planuje się jedynie wydatki pozostałe w dziale 010. W roku 2012 wydatki pozostałe w dziale 010 obejmują m.in. wydatki związane z umową nr 4/U/10 zawartą z firmą BIOS s.c. A. Osiński, M. Osiński na utrzymanie i konserwację urządzeń melioracyjnych zlokalizowanych na terenie gminy miasto Chełmża w kwocie 81.500,00. W kolejnych latach także planuje się zawrzeć umowę na w/w zadanie, dlatego na lata 2013-2015 prognozuje się wydatki pozostałe w tym dziale na poziomie zbliżonym do roku 2012.

2. DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale 600 na lata 2012-2015 planuje się wydatki pozostałe i inwestycyjne. W budżetach poprzednich lat środki na remonty dróg i chodników w mieście (wydatki pozostałe) były ograniczone. Aby zapobiec dewastacji i znacznym uszkodzeń, w kolejnych latach planuje się przeznaczyć podobne środki na remonty nawierzchni dróg i chodników. Do wydatków pozostałych w 2012 r. w dziale 600 zalicza się m.in. wydatki związane z:

- umową Nr 22/R/10 z Zakładem Usług Komunalnych s.c. – Remonty nawierzchni bitumicznych na drogach gminnych w granicach administracyjnych miasta Chełmży w latach 2011-2012 – w kwocie 120.000,00 zł,
- umową Nr 23/R/10 z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. – Utrzymanie dróg gminnych znajdujących się w granicach miasta Chełmży w latach 2011-2012 – 80.000,00 zł.

W kolejnych latach także planuje się zawrzeć umowy na w/w zadania.

Do wydatków inwestycyjnych w dziale 600 w latach 2012-2015 należą m.in.:

- "Budowa dróg publicznych w Chełmży: etap I - Budowa ul. Kościuszki w Chełmży na odcinku od Lecznicy Zwierząt do granicy miasta oraz etap II - Rewitalizacja strefy śródmiejskiej Chełmży w części zlokalizowanej przy Jeziorze Chełmżyńskim od ul. Tumskiej do ul. Toruńskiej - etap III: modernizacja ul. Tumskiej", gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 746.208,18,
- „Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych trasa: Toruń-Chełmża z odgałęzieniem do m. Kamionki Małe”, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 99.520,38 zł, na 2013 rok w kwocie 46.468,59 zł i na 2014 rok w kwocie 229.600,43.

W latach 2014-2015 planuje się oszczędności w wydatkach na budowy dróg.

3. DZIAŁ 630 – TURYSTYKA

W dziale 630 od roku 2012 planuje się jedynie wydatki inwestycyjne. Do inwestycji w dziale 630 w latach 2012-2015 należą m.in.:

- „Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji - etap II. rewitalizacja strefy śródmiejskiej", gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 13.230,00, a na 2013 rok w kwocie 426.980,50.
- „Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji: etap I - rozbudowa infrastruktury wypoczynkowej", gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 400.000,00, na 2013 rok w kwocie 1.289.999,80, a na 2014 rok w kwocie 1.289.999,80.

Na lata 2012-2015 w porównaniu do 2011 roku zaplanowano znaczne oszczędności w zakresie inwestycji realizowanych w dziale 630.

4. DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Od 2013 roku w dziale 700 planuje się jedynie wydatki pozostałe. Do wydatków pozostałych w dziale 700 w latach 2012-2013 zalicza się m.in. wydatki na umowę Nr 231/U/10 z Zakładem Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. na sprawowanie zarządu komunalnym zasobem budynków mieszkalnych, administrowanie mieszkaniowym zasobem gminnym oraz komunalnym zasobem lokali użytkowych wraz z terenami gminnymi, wykonywanie: napraw bieżących, prac porządkowych oraz usuwanie awarii w mieszkaniowym zasobie gminy w

latach 2011-2013, gdzie na 2012 rok zaplanowano kwotę 833.333,00, a na 2013 rok 833.334,00. Na kolejne lata także planuje się zawrzeć umowę na w/w zadanie.

5. DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W dziale 710 na lata 2012-2015 planuje się wydatki pozostałe oraz osobowe. W latach 2012-2015 roku planuje się oszczędności w wydatkach pozostałych, przy 2% wzroście wydatków osobowych.

6. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Na lata 2012-2013 w dziale 750 planuje się wydatki pozostałe, osobowe i inwestycyjne. W porównaniu z latami 2009-2011 na lata 2012-2015 zaplanowano znaczne oszczędności w wydatkach pozostałych w dziale 750, zwłaszcza w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t. (rozdziały 75022 i 75023). Na lata 2014-2015 z związku z planowanymi oszczędnościami nie planuje się wydatków inwestycyjnych w dziale 750. Do wydatków pozostałych w dziale 750 zalicza się m.in. umowę Nr 128/U/10 z InterRisk Towarzystwem Ubezpieczeń S.A. Vienna Insurance Group na ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Chełmża wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury, gdzie na 2012 i 2013 rok zaplanowano wydatki po 30.000,00 rocznie, umowę Nr 224/U/10 z Agencją Ochrony Osób i Mienia TAURUS – Strzeżenie obiektów i mienia stanowiącego własność Urzędu Miasta Chełmży, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 29.000,00 oraz umowę na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta Chełmży oraz jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2014 r. w kwocie 14.361,48 zł corocznie na lata 2012-2014. W kolejnych latach także planuje się zawrzeć umowę na w/w zadania. Do wydatków inwestycyjnych w dziale 750 w latach 2012-2013 zalicza się m.in. "Koszt wejścia do platformy "Infostrada Kujaw i Pomorza" w kwocie 10.000,00 zł na 2012 rok i 27.448,25 zł na 2013 rok.

7. DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Na lata 2012-2015 w dziale 751 planuje się jedynie wydatki pozostałe, w kwotach znacznie niższych od poprzednich lat.

8. DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Na lata 2012-2015 w dziale 754 planuje się wydatki pozostałe i osobowe. W wydatkach pozostałych planuje się znaczne oszczędności, a wydatki osobowe planuje się z 2% wzrostem.

9. DZIAŁ 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W dziale 756 na lata 2012-2015 nie planuje się wydatków.

10. DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale 757 na lata 2012-2015 planuje się jedynie wydatki pozostałe. Wydatki te są efektem regulowania odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

11. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

W dziale 758 na lata 2012-2015 planuje się jedynie wydatki pozostałe obejmujące rezerwy ogólne i celowe.

12. DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 w latach 2013-2015 planuje się wydatki pozostałe i osobowe, a w 2012 roku jeszcze wydatki inwestycyjne. Środki zaplanowane w dziale 801 winny zabezpieczyć w minimalnym stopniu potrzeby „oświaty chełmżyńskiej”. Wydatki osobowe planuje się z 2% wzrostem. Pomimo ograniczenia możliwości budżetowych na skutek spowolnienia zakłada się pełną realizację podstawowych zadań wynikających z polityki edukacyjnej, tak by standardy odnoszące się do jakości kształcenia w sferze oświaty mogły być podtrzymane.

13. DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Na lata 2012-2015 w dziale 851 planuje się wydatki osobowe i pozostałe. Wydatki osobowe planuje się z 2% wzrostem. Wyjątek stanowi jedynie rok 2014, gdzie planuje się wydatki inwestycyjne na objęcie 643 nowych udziałów w Szpitalu Powiatowym Sp. z o.o. na kwotę 321.500,00, zgodnie z uchwałą Nr VIII/50/11 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 16 czerwca 2011 r. w sprawie zaciągnięcia zobowiązania na 2014 rok.

14. DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Na lata 2012-2015 w dziale 852 planuje się wydatki osobowe i pozostałe. Wydatki osobowe planuje się z 2% wzrostem, a w wydatkach pozostałych planuje się oszczędności.

15. DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

W dziale 853 planuje się wydatki osobowe i pozostałe jedynie do 2013 roku. Wydatki w tym dziale obejmują wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia pn. „Aktywizacja społeczno-zawodowa szansą na niezależność” współfinansowanego ze środków Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Działania 07.01.01.

16. DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale 854 na lata 2012-2015 planuje się wydatki pozostałe i osobowe. Wydatki osobowe planuje się z 2% wzrostem. Wydatki w tym dziale obejmują m.in. wydatki związane z utrzymaniem świetlic oraz pomocą materialną dla uczniów.

17. DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale 900 na lata 2012-2015 planuje się wydatki pozostałe i inwestycyjne.

Do wydatków pozostałych w dziale 900 w latach 2012-2015 należą m.in.:

- Umowa Nr 30/U/10 z firmą "ALDOM" s.c. Górski i Sokołowski - Utrzymanie i konserwacja terenów zieleni miejskiej miasta Chełmży w latach 2010-2012, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 268.000,00 zł,
- Umowa Nr 5/U/10 (oraz aneks z 15.11.2010 r.) z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - Selektywna zbiórka odpadów (szkło, makulatura, tworzywa sztuczne i baterie) na terenie miasta Chełmży, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 51.000,00 zł,
- Umowa Nr 197/U/10 z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - Prowadzenie i utrzymanie szaleatów miejskich wraz z targowiskiem miejskim miasta Chełmży w latach 2011-2013, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 123.000,00 zł, a na 2013 rok w kwocie 149.000,00 zł,
- Umowa Nr 205/U/10 z firmą BIOS s.c. A. Osiński, M. Osiński - Zimowe utrzymanie miasta Chełmży w trzech sezonach zimowych, tj.: 2010-2011, 2011-2012 i 2012-2013, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 335.000,00 zł, a na 2013 rok w kwocie 342.000,00 zł,
- Umowa Nr 230/U/10 z firmą ALDOM s.c. M. Górski i B. Sokołowski - Oczyszczanie ulic, placów i chodników gminy miasto Chełmża wraz z opróżnianiem koszy ulicznych w latach 2011-2013, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 360.000,00 zł, a na 2013 rok w kwocie 380.000,00 zł,
- Umowa Nr 177/U/11 na dostawę choinek oraz montaż i demontaż girland świetlnych na Rynku, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 26.000,00,
- Umowa zlecenie nr 175/U/11 na zamontowanie i zdemontowanie iluminacji nad ulicami, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 6.027,00.

Do wydatków inwestycyjnych wieloletnich w dziale 900 na 2012 rok należy m.in. „Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży”, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki w kwocie 88.000,00 oraz „Wykonanie sygnalizacji pomp przepompowni ścieków zlokalizowanych na terenie miasta Chełmży”, gdzie na 2012 rok zaplanowano środki

w kwocie 35.000,00. Na kolejne lata, w porównaniu do lat 2009-2011, planuje się znaczne oszczędności w wydatkach inwestycyjnych w dziale 900.

18. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Na lata 2013-2015 planuje się jedynie wydatki pozostałe w dziale 921. Z powodu oszczędności nie planuje się wydatków inwestycyjnych w dziale 921 w latach 2013-2015.

19. DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W dziale 926 w latach 2013-2014 planuje się wydatki osobowe, pozostałe i inwestycyjne, a na 2012 i 2015 rok jedynie wydatki osobowe i pozostałe. Do wydatków inwestycyjnych w dziale 926 w latach 2013-2014 zalicza się „Modernizację Stadionu Miejskiego w Chełmży przy ul. 3-go Maja 18”. W latach 2013-2015 planuje się oszczędności w wydatkach pozostałych w dziale 921, przy 2% wzroście wydatków osobowych.

WYDATKI POZOSTAŁE

Na lata 2012-2015 planuje się wydatki pozostałe ogółem we wszystkich działach w kwotach:

- 1) 2012 rok – 19.188.797,00 zł, co stanowi spadek o 3,28% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 17.333.147,00 zł, co stanowi spadek o 9,67% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 17.870.731,80 zł, co stanowi wzrost o 3,10% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 17.410.374,40 zł, co stanowi spadek o 2,58% w stosunku do 2014 roku.

WYDATKI OSOBOWE

Na lata 2012-2015 planuje się wydatki osobowe ogółem we wszystkich działach w kwotach:

- 1) 2012 rok – 16.842.075,00 zł, co stanowi wzrost o 7,48% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 17.178.915,00 zł, co stanowi wzrost o 2,00% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 17.391.792,20 zł, co stanowi wzrost o 1,24% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 17.739.625,60 zł, co stanowi wzrost o 2,00% w stosunku do 2014 roku.

WYDATKI BIEŻĄCE

Na lata 2012-2015 planuje się wydatki bieżące w kwotach:

- 1) 2012 rok – 36.030.872,00 zł, co stanowi wzrost o 1,47% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 34.512.062,00 zł, co stanowi spadek o 4,22% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 35.262.524,00 zł, co stanowi wzrost o 2,17% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 35.150.000,00 zł, co stanowi spadek o 0,32% w stosunku do 2014 roku.

Dla potrzeb sporządzenia prognozy kwoty długu planuje się wydatki bieżące na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 36.507.733,00 zł, co stanowi wzrost o 3,86% w stosunku do 2015 roku,

- b) 2017 rok – 38.002.828,00 zł, co stanowi wzrost o 4,10% w stosunku do 2016 roku,
- c) 2018 rok – 38.811.000,00 zł, co stanowi wzrost o 2,13% w stosunku do 2017 roku,
- d) 2019 rok – 39.624.111,00 zł, co stanowi wzrost o 2,10% w stosunku do 2018 roku,
- e) 2020 rok – 40.473.372,00 zł, co stanowi wzrost o 2,14% w stosunku do 2019 roku,
- f) 2021 rok – 41.327.887,00 zł, co stanowi wzrost o 2,11% w stosunku do 2020 roku,
- g) 2022 rok – 42.220.428,00 zł, co stanowi wzrost o 2,16% w stosunku do 2021 roku,
- h) 2023 rok – 43.093.397,00 zł, co stanowi wzrost o 2,07% w stosunku do 2022 roku,
- i) 2024 rok – 44.005.184,00 zł, co stanowi wzrost o 2,12% w stosunku do 2023 roku,
- j) 2025 rok – 44.921.691,00 zł, co stanowi wzrost o 2,08% w stosunku do 2024 roku.

Na lata 2015-2025 planuje się niższe wydatki bieżące w porównaniu do dochodów bieżących. W celu zmniejszenia wydatków niezbędna będzie elastyczna strategia rozwoju poszczególnych dziedzin działalności i zadań gminy miasta. Planowany jest program oszczędnościowy w wydatkach bieżących w każdej dziedzinie finansów gminy. Planuje się sukcesywne oszczędności, zwłaszcza na np. remonty w Urzędzie, w szkołach i przedszkolach, zasobów komunalnych (mieszkania komunalne), ulic i dróg miejskich, na które w latach ubiegłych były wydatkowane duże środki.

WYDATKI INWESTYCYJNE

Na lata 2012-2015 planuje się wydatki inwestycyjne ogółem w kwotach:

- 1) 2012 rok – 3.404.958,56 zł, co stanowi spadek o 69,99% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 4.200.000,00 zł, co stanowi wzrost o 23,35% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 2.500.000,00 zł, co stanowi spadek o 40,48% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 1.700.000,00 zł, co stanowi spadek o 32,00% w stosunku do 2014 roku.

Dla potrzeb sporządzenia prognozy kwoty długu planuje się wydatki inwestycyjne na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 830.000,00 zł, co stanowi spadek o 51,18% w stosunku do 2015 roku,
- b) 2017 rok – 632.000,00 zł, co stanowi spadek o 23,86% w stosunku do 2016 roku,
- c) 2018 rok – 335.000,00 zł, co stanowi spadek o 46,99% w stosunku do 2017 roku,
- d) 2019 rok – 437.000,00 zł, co stanowi wzrost o 30,45% w stosunku do 2018 roku,
- e) 2020 rok – 340.000,00 zł, co stanowi spadek o 22,20% w stosunku do 2019 roku,
- f) 2021 rok – 430.000,00 zł, co stanowi wzrost o 26,47% w stosunku do 2020 roku,
- g) 2022 rok – 435.000,00 zł, co stanowi wzrost o 1,16% w stosunku do 2021 roku,
- h) 2023 rok – 438.000,00 zł, co stanowi wzrost o 0,69% w stosunku do 2022 roku,

- i) 2024 rok – 440.000,00 zł, co stanowi wzrost o 0,46% w stosunku do 2023 roku,
- j) 2025 rok – 430.000,00 zł, co stanowi spadek o 2,27% w stosunku do 2024 roku.

Na lata 2016-2025 planuje się niższe wydatki inwestycyjne. Ograniczona ilość środków finansowych przy gwałtownie narastających potrzebach, wymusza konieczność wyboru, które zadania inwestycyjne przyniosą najwięcej korzyści mieszkańcom gminy.

WYDATKI OGÓŁEM

Na lata 2012-2015 planuje się wydatki ogółem we wszystkich działach w kwotach:

- 1) 2012 rok – 39.435.830,56 zł, co stanowi spadek o 15,83% w stosunku do 2011 roku,
- 2) 2013 rok – 38.712.062,00 zł, co stanowi spadek o 1,84% w stosunku do 2012 roku,
- 3) 2014 rok – 37.762.524,00 zł, co stanowi spadek o 2,45% w stosunku do 2013 roku,
- 4) 2015 rok – 36.850.000,00 zł, co stanowi spadek o 2,42% w stosunku do 2014 roku.

Dla potrzeb sporządzenia prognozy długu planuje się wydatki ogółem na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 37.337.733,00 zł, co stanowi wzrost o 1,32% w stosunku do 2015 roku,
- b) 2017 rok – 38.634.828,00 zł, co stanowi wzrost o 3,47% w stosunku do 2016 roku,
- c) 2018 rok – 39.146.000,00 zł, co stanowi wzrost o 1,32% w stosunku do 2017 roku,
- d) 2019 rok – 40.061.111,00 zł, co stanowi wzrost o 2,34% w stosunku do 2018 roku,
- e) 2020 rok – 40.813.372,00 zł, co stanowi wzrost o 1,88% w stosunku do 2019 roku,
- f) 2021 rok – 41.757.887,00 zł, co stanowi wzrost o 2,31% w stosunku do 2020 roku,
- g) 2022 rok – 42.655.428,00 zł, co stanowi wzrost o 2,15% w stosunku do 2021 roku,
- h) 2023 rok – 43.531.397,00 zł, co stanowi wzrost o 2,05% w stosunku do 2022 roku,
- i) 2024 rok – 44.445.184,00 zł, co stanowi wzrost o 2,10% w stosunku do 2023 roku,
- j) 2025 rok – 45.351.691,00 zł, co stanowi wzrost o 2,04% w stosunku do 2024 roku.

Na lata 2013-2025 planuje się niższe wydatki w porównaniu do dochodów, m.in. w wyniku wprowadzania znacznych oszczędności zarówno w wydatkach bieżących, jak i wydatkach majątkowych we wszystkich dziedzinach działalności. W prognozie przyjęto również założenie ciągłej racjonalizacji dystrybucji środków pieniężnych, przez które rozumie się między innymi podejmowanie takich działań, które w konsekwencji nie będą prowadziły do sytuacji dynamicznego wzrostu strony wydatkowej bez pokrycia jej stroną dochodową. W rezultacie można stwierdzić, iż przy sporządzaniu prognozy tych wydatków w większym stopniu uwzględniono czynniki, które mogą sprzyjać racjonalizacji gospodarki bieżącej miasta, w mniejszym zaś stopniu czynniki mogące skutkować wyższym niż założono

wzrostem wydatków. Wobec powyższego w latach 2012-2025 działania miasta nakierowane będą szczególnie na optymalizowanie efektywności gospodarowania ograniczonymi środkami finansowymi.

V. WYNIK BUDŻETU

Prognozuje się, że wynik budżetu w latach 2012-2025 będzie nadwyżką budżetową i będzie kształtował się na poziomach:

- 1) 2012 rok – 1.712.228,14 zł,
- 2) 2013 rok – 3.464.999,00 zł,
- 3) 2014 rok – 3.164.999,00 zł,
- 4) 2015 rok – 2.544.514,00 zł,
- 5) 2016 rok – 1.962.720,00 zł,
- 6) 2017 rok – 1.515.720,00 zł,
- 7) 2018 rok – 1.313.620,00 zł,
- 8) 2019 rok – 1.080.820,00 zł,
- 9) 2020 rok – 987.720,00 zł,
- 10) 2021 rok – 857.720,00 zł,
- 11) 2022 rok – 702.720,00 zł,
- 12) 2023 rok – 700.720,00 zł,
- 13) 2024 rok – 657.720,00. zł,
- 14) 2025 rok – 538.804,34 zł.

Priorytetem polityki budżetowej w 2012 roku i w kolejnych latach będzie ograniczanie deficytu budżetowego, poprzez starania mające na celu wypracowywanie nadwyżek budżetowych, a co za tym idzie wzmocnienie finansów i tym samym wzmocnienie potencjału rozwojowego miasta w horyzoncie wieloletnim. Działania miasta koncentrować będą się na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych, aby od 2012 r. planowany wynik budżetu był nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę rat kredytów i pożyczek. Realizacja priorytetów polityki budżetowej przez miasto będzie wymagała szczególnej determinacji i konsekwencji bowiem elastyczność wydatków bieżących w 2012 r. i w kolejnych latach znacząco ogranicza potrzeba zapewnienia pełnego finansowania wydatków obligatoryjnych określonych ustawami oraz umowami długofalowymi zawartymi przez miasto. Prognozuje się, że wypracowana nadwyżka budżetowa od 2013 roku będzie

przeznaczana częściowo na spłatę długu w danym roku budżetowym i częściowo na spłatę długu w kolejnym roku. Wykorzystanie nadwyżek od 2012 roku przedstawia się następująco:

- a) 2012 rok – cała nadwyżka w wysokości 1.712.228,14 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2012 roku,
- b) 2013 rok – część nadwyżki w wysokości 3.096.173,58 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2013 r., a część w wysokości 368.825,42 na spłatę długu w 2014 r.,
- c) 2014 rok – część nadwyżki w wysokości 2.389.250,65 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2014 r., z część w wysokości 775.748,35 na spłatę długu w 2015 r.,
- d) 2015 rok – część nadwyżki w wysokości 1.476.354,52 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2015 r., a część w wysokości 1.068.159,48 na spłatę długu w 2016 r.,
- e) 2016 rok – część nadwyżki w wysokości 1.188.837,91 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2016 r., a część w wysokości 773.882,09 na spłatę długu w 2017 r.,
- f) 2017 rok – część nadwyżki w wysokości 1.259.533,88 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2017 r., a część w wysokości 256.186,12 na spłatę długu w 2018 r.,
- g) 2018 rok – część nadwyżki w wysokości 1.182.102,89 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2018 r., a część w wysokości 131.517,11 na spłatę długu w 2019 r.,
- h) 2019 rok – część nadwyżki w wysokości 831.849,80 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2019 r., a część w wysokości 248.970,20 na spłatę długu w 2020 r.,
- i) 2020 rok – część nadwyżki w wysokości 579.449,80 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2020 r., a część w wysokości 408.270,20 na spłatę długu w 2021 r.,
- j) 2021 rok – część nadwyżki w wysokości 420.149,80 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2021 r., a część w wysokości 437.570,20 na spłatę długu w 2022 r.,
- k) 2022 rok – część nadwyżki w wysokości 390.849,80 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2022 r., a część w wysokości 311.870,20 na spłatę długu w 2023 r.,
- l) 2023 rok – część nadwyżki w wysokości 516.549,80 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2023 r., a część w wysokości 184.170,20 na spłatę długu w 2024 r.,
- m) 2024 rok – część nadwyżki w wysokości 644.249,80 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2024 r., a część w wysokości 13.470,20 na spłatę długu w 2025 r.,
- n) 2025 rok – nadwyżka w wysokości 538.804,34 zostanie przeznaczona na spłatę długu w 2025 r.

VI. STRATEGIA ROZWOJU MIASTA CHEŁMŻY NA LATA 2007-2016

Strategia Rozwoju Miasta Chełmży na lata 2007-2016 została przyjęta uchwałą Nr VII/54/07 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 8 sierpnia 2007 r. Określa ona podstawowe kierunki rozwoju społecznego i gospodarczego naszego regionu. Jest także dokumentem niezbędnym celem ubiegania się przez samorządy o dofinansowanie zadań ze środków strukturalnych Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 oraz pozostałych programów na szczeblu krajowym i zagranicznym. Celem strategicznym „Strategii” jest „Przyjazne miasto”, w ramach którego określono cele cząstkowe: dobrze rozwiniętą infrastrukturę techniczną, dostępność uzbrojonych terenów inwestycyjnych przeznaczonych do prowadzenia działalności gospodarczej, atrakcyjną ofertę rekreacyjno-turystyczną i kulturalną miasta, wysoką aktywność mieszkańców miasta i bezpieczne miasto. Każdemu z celów cząstkowych przypisane są działania (zadania), które winno się zrealizować, by je osiągnąć. I tak są to, m.in.:

- 1) rozbudowa układu komunikacyjnego miasta, którą planuje się na lata 2007-2015,
- 2) budowa i przebudowa sieci gazowej i energetycznej, którą planuje się na lata 2008-2016,
- 3) rozbudowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej i kulturalnej miasta, którą planuje się na lata 2007-2016,
- 4) rozbudowa terenów zieleni miejskiej, którą planuje się miasta planuje się na lata 2008-2016,
- 5) rekultywacja jeziora wraz z jego otoczeniem, którą planuje się na lata 2008-2016,
- 6) rewitalizacja śródmieścia, którą planuje się na lata 2007-2016,
- 7) rozbudowa monitoringu miasta, którą planuje się na lata 2007-2016.

Biorąc pod uwagę powyższą „Strategię” w budżetach na lata 2013-2016 prognozuje się dochody majątkowe ze środków UE, jak i wydatki majątkowe, w tym na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Podobnie prognozuje się, że na lata 2017-2025 zostaną pozyskane środki z UE i będą realizowane projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych. Jednakże przy zachowaniu zasady ostrożnego planowania, zarówno dochody majątkowe ze środków UE, jak i wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków z UE, prognozuje się na poziomach znacznie niższych niż w latach 2010-2011.

VII. WYDATKI BIEŻĄCE BEZ WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z OBSŁUGĄ DŁUGU

Na wydatki bieżące (bez wydatków związanych z obsługą długu) składają się: wynagrodzenia i składki od nich naliczane (bez wynagrodzenia zarządu j.s.t. i składek od nich naliczanych), wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t., przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp (wydatki bieżące z wyłączeniem wieloletnich gwarancji i poręczeń) oraz pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki bieżące bez wydatków związanych z obsługą długu planuje się na lata 2012-2015 w kwotach:

- 1) 2012 rok – 35.030.872,00 zł,
- 2) 2013 rok – 34.127.062,00 zł,
- 3) 2014 rok – 34.910.524,00 zł,
- 4) 2015 rok – 34.846.000,00 zł.

Dla potrzeb sporządzenia prognozy długu planuje się wydatki bieżące bez wydatków związanych z obsługą długu na lata 2016-2025 w kwotach:

- a) 2016 rok – 36.117.733,00 zł,
- b) 2017 rok – 37.687.828,00 zł,
- c) 2018 rok – 38.541.000,00 zł,
- d) 2019 rok – 39.374.111,00 zł,
- e) 2020 rok – 40.273.372,00 zł,
- f) 2021 rok – 41.167.887,00 zł,
- g) 2022 rok – 42.090.428,00 zł,
- h) 2023 rok – 43.003.397,00 zł,
- i) 2024 rok – 43.920.184,00 zł,
- j) 2025 rok – 44.869.691,00 zł.

a. WYNAGRODZENIA I POCHODNE OD WYNAGRODZEŃ

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń obejmują paragrafy:

- § 302 – Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,
- § 401 – Wynagrodzenia osobowe pracowników,
- § 404 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- § 411 – Składki na ubezpieczenia społeczne,
- § 412 – Składki na Fundusz Pracy,
- § 413 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne,

- § 414 – Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- § 417 – Wynagrodzenia osobowe,
- § 444 – Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

1) Wysokość środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń nauczycieli i pracowników niebędących nauczycielami w „Oświacie” projektowane są w oparciu o:

- a) ustawę z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.),
- b) rozporządzenie Ministra Edukacji i Nauki z dnia 31 stycznia 2005 roku w sprawie wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli, ogólnych warunków przyznawania dodatków do wynagrodzenia zasadniczego oraz wynagrodzenia za pracę w dniu wolnym od pracy (Dz. U. Nr 43, poz. 293, z późn. zm.),

c) liczbę etatów planowaną na 2012 rok:

- Gimnazjum Nr 1 – ogółem 49,28 etatów, w tym: 40,28 etatów nauczycieli i 9 etatów pracowników niebędących nauczycielami,
- Szkoła Podstawowa Nr 2 – ogółem 43,12 etatów, w tym: 29,12 etatów nauczycieli i 14,00 etatów pracowników niebędących nauczycielami,
- Szkoła Podstawowa Nr 3 – ogółem 41,62 etatów, w tym: 29,62 etatów nauczycieli i pracowników niebędących nauczycielami 12,00,
- Szkoła Podstawowa Nr 5 – ogółem 29,93 etatów, w tym: 20,93 etatów nauczycieli i 9 etatów pracowników niebędących nauczycielami,
- Przedszkole Miejskie Nr 1 – ogółem 28,50 etatów, w tym: 17,25 etatów nauczycieli i 11,00 etatów pracowników niebędących nauczycielami,
- Przedszkole Miejskie Nr 2 – ogółem 12,09 etatów, w tym: 6,09 etatów nauczycieli i 6,00 etatów pracowników niebędących nauczycielami.

Prognozuje się wzrost wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników „Oświaty” w latach 2013-2015 na poziomie 2%.

2) Wynagrodzenia pracowników we wszystkich pozostałych jednostkach i Urzędzie Miasta - projektowane są w oparciu o liczbę pracowników wynikającą z planowanego stanu zatrudnienia oraz rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 roku w sprawie zasad wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2009 roku Nr 50, poz. 398). Prognozuje się coroczny wzrost wynagrodzeń dla pracowników we wszystkich pozostałych jednostkach i Urzędzie Miasta w wysokości 2% od 2013 roku.

Planuje się *wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń* we wszystkich działach na lata 2012-2015 w kwotach:

- a) 2012 rok – 16.842.075,00 zł, co stanowi wzrost o 7,48% w stosunku do 2011 roku,
- b) 2013 rok – 17.178.915,00 zł, co stanowi wzrost o 2,00% w stosunku do 2012 roku,
- c) 2014 rok – 17.391.792,20 zł, co stanowi wzrost o 1,24% w stosunku do 2013 roku, (brak wydatków w dziale 853, w tym osobowych obniża % wzrostu wynagrodzeń, dlatego ogółem nie wynosi on 2%),
- d) 2015 rok – 17.739.625,60 zł, co stanowi wzrost o 2,00% w stosunku do 2014 roku.

Zaplanowane środki na wynagrodzenia są zgodne z przedstawioną strukturą zatrudnienia.

b. WYDATKI ZWIĄZANE Z FUNKCJONOWANIEM ORGANÓW J.S.T.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. to bieżące koszty utrzymania Urzędu Miasta obejmujące rozdziały i paragrafy:

- a) 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu), obejmujące w szczególności paragrafy: § 303, § 421, § 430, § 436, § 437, § 474,
- b) 75023 – Urzędy gmin (gmin i miast na prawach powiatu), obejmujące w szczególności paragrafy: § 421, § 426, § 427, § 428, § 430, § 435, § 436, § 437, § 438, § 441, § 442, § 443, § 470, § 474, § 475.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. planuje się na lata 2012-2015 w kwotach:

- a) 2012 rok – 554.500,00 zł, co stanowi spadek o 14,16% w stosunku do 2011 roku,
- b) 2013 rok – 510.000,00 zł, co stanowi spadek o 7,11% w stosunku do 2012 roku,
- c) 2014 rok – 520.000,00 zł, co stanowi wzrost o 1,96% w stosunku do 2013 roku,
- d) 2015 rok – 530.000,00 zł, co stanowi wzrost o 1,92% w stosunku do 2014 roku.

Planowany jest program oszczędnościowy w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t.

c. PRZEDSIĘWZIĘCIA, O KTÓRYCH MOWA W ART. 226 UST. 4 UFP (WYDATKI BIEŻĄCE Z WYŁĄCZENIEM WIELOLETNICH GWARANCJI I PORĘCZEŃ)

Przedsięwzięcia na lata 2012-2015 zostały szerzej opisane w części XVIII.

d. POZOSTAŁE WYDATKI BIEŻĄCE

W latach 2012-2015 planuje się pozostałe wydatki bieżące w kwotach:

- a) 2012 rok – 16.055.251,52 zł,
- b) 2013 rok – 14.903.417,52 zł,
- c) 2014 rok – 17.335.284,32 zł,

d) 2015 rok – 16.880.374,40 zł.

VIII. RÓŻNICA POMIĘDZY DOCHODAMI BIEŻĄCYMI I WYDATKAMI BIEŻĄCYMI BEZ OBSŁUGI DŁUGU

Planuje się, że różnica pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi bez obsługi długu będzie się kształtowała w latach 2012-2015 w kwotach:

- a) 2012 rok – 1.913.577,00 zł,
- b) 2013 rok – 1.434.999,00 zł,
- c) 2014 rok – 4.151.999,00 zł,
- d) 2015 rok – 3.033.514,00 zł.

A w latach 2016-2025 w kwotach:

- 2016 rok – 1.817.720,00 zł,
- 2017 rok – 1.442.720,00 zł,
- 2018 rok – 1.067.620,00 zł,
- 2019 rok – 1.147.820,00 zł,
- 2020 rok – 857.720,00 zł,
- 2021 rok – 757.720,00 zł,
- 2022 rok – 737.720,00 zł,
- 2023 rok – 778.720,00 zł,
- 2024 rok – 732.720,00 zł
- 2025 rok – 570.804,34 zł.

IX. PRZYCHODY

a. PRZYCHODY NIE ZWIĘKSZAJĄCE DŁUGU

Na lata 2014-2025 planuje się przychody nie zwiększające długu tylko z nadwyżek budżetowych z lat poprzednich, które zostaną wykorzystane na pokrycie spłaty długu w danym roku. Zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wolne środki to nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżących budżetu j.s.t., wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Kwota posiadanych wolnych środków wynika z ewidencji księgowej. W związku z powyższym do budżetów na lata 2012-2025 nie wprowadzono kwot

wolnych środków niepotwierdzonych ewidencją. Planuje się, że przychody nie zwiększające długu w latach 2012-2025 będą kształtować się na poziomie:

- 2012-2013 – 0,00 zł,
- 2014 rok – 368.825,42 zł.
- 2015 rok – 775.748,35 zł,
- 2016 rok – 1.068.159,48 zł,
- 2017 rok – 773.882,09 zł,
- 2018 rok – 256.186,12 zł,
- 2019 rok – 131.517,11 zł,
- 2020 rok – 248.970,20 zł,
- 2021 rok – 408.270,20 zł,
- 2022 rok – 437.570,20 zł,
- 2023 rok – 311.870,20 zł,
- 2024 rok – 184.170,20 zł
- 2025 rok – 13.470,20 zł.

b. PRZYCHODY ZWIĘKSZAJĄCE DŁUG (NOWOZACIĄGANE KREDYTY, POŻYCZKI, EMITOWANE PAPIERY)

Przychody zwiększające dług (nowozaciągane kredyty, pożyczki, emitowane papiery) planuje się w latach 2012-2025 w kwotach:

- a) 2012 rok – **1.410.717,19**, w tym:
 - 660.034,37 zł – z tytułu umowy kredytu ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego Nr 10/1883 zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego,
 - 750.682,82 – pozostały kredyt/kredyty planowane do zaciągnięcia w 2012 roku.
- b) 2013 rok – **4.678.185,76 zł** – z tytułu umowy kredytu ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego Nr 10/1883 zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego. Jest to kredyt udzielony na preferencyjnych warunkach przeznaczony na finansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych. Należy zaznaczyć, że nie jest pewne czy zostanie on wykorzystany w całości. Jest to kredyt „elastyczny”, który będzie wykorzystany jedynie w przypadku realizowania zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.
- c) 2014 - 2025 – **0,00 zł**.

Przychody podlegające wyłączeniu z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z

udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w roku 2011 wynoszą **421.829,02 zł**. Jest to przychód związany z pożyczką płatniczą o nr umowy PT10001/OW-kk zaciągniętą w 2011 roku. Umowa o dofinansowanie to umowa Nr POIS.01.01.00-00-050/08-00 z dnia 10.06.2009 r. Projektu „Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży” nr POIS.01.01.00-00-050/08 w ramach działania 1.1: Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM – priorytetu I – Gospodarka wodno-ściekowa Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 (i aneks nr 1 i nr 2). Szczegółowe zestawienie wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 8 do objaśnień przyjętych wartości.

X. OBSŁUGA DŁUGU (WYDATKI I ROZCHODY)

Do prognozy kwoty długu uwzględniono umowy kredytów i pożyczek:

1) umowy pożyczek:

- a) umowa pożyczki Nr PT08008/OW-kd zawarta z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę **63.400,00 zł** (Modernizacja Targowiska Miejskiego) – decyzją WFOŚiGW z 2011 r. umorzono kwotę 19.020,00 zł, z czego 8.520,00 zł przypada ze spłat w 2011 roku i 10.500,00 ze spłat w 2012 roku, w związku z powyższym pożyczka ta została już całkowicie spłacona,
- b) umowa pożyczki Nr PT09017/OW-kk zawarta z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę **607.150,00 zł** (Budowa kanalizacji w ul. Toruńskiej, Sikorskiego),
- c) umowa pożyczki Nr PT09006/OW-kk zawarta z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę **634.131,74 zł** (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmża, główny kolektor sanitarny i deszczowy między ulicami Św. Jana i Polną),
- d) umowa pożyczki Nr PT09016/OW-kk zawarta z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na kwotę **1.479.049,94 zł** (Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej z przepompowniami, tłocznią i z zasilaniem energetycznym w Bulwarze 1000-Lecia w Chełmży),
- e) umowa pożyczki Nr PT09039/OW-kk zawarta z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu (Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży) na kwotę **4.100.000,00 zł**,
- f) umowa pożyczki Nr PT11023/OW-in z WFOŚiGW w kwocie **321.385,00** (Budowa zlewni z placem manewrowym dla wozów asenizacyjnych),

g) umowa pożyczki płatniczej Nr PT10001/OW-kk z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na „Budowę i modernizację kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży”, kwota zaciągnięta w 2011 roku to **421.829,02** ze spłatą w 2012 roku,

2) umowy kredytów:

- a) umowa kredytu Nr 82/05/K/I/T zawarta z Bankiem Ochrony Środowiska na kwotę **600.000,00** zł (Pokrycie wydatków inwestycyjnych),
- b) umowa kredytu Nr 12002566/97/2004 z BGK na kwotę **157.368,24** zł (Sieć wodociągowa – Osiedle Pensjonatowe),
- c) umowa kredytu obrotowego z terminarzem spłat dla jednostki samorządu terytorialnego Nr 1028051291 z BISE na kwotę **1.000.000,00** zł (Działalność bieżąca),
- d) umowa kredytu obrotowego z terminarzem spłat dla jednostki samorządu terytorialnego Nr 1028051303 z BISE na kwotę **480.000,00** zł (Działalność bieżąca),
- e) umowa Nr 133/50/06/00 o kredyt długoterminowy z BS Chełmno na kwotę **1.900.000,00** zł (Działalność bieżąca),
- f) umowa Nr 09/05/09/11 o kredyt długoterminowy zawarta z Bankiem Spółdzielczym w Chełmnie na kwotę **3.000.000,00** zł (sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Miasta Chełmża),
- g) umowa kredytu długoterminowego Nr 1221/10/400/04 zawarta w z Bankiem Millennium na kwotę **3.500.000,00** zł (na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy miasta Chełmża),
- h) umowa kredytu ze środków pożyczki Europejskiego Banku Inwestycyjnego Nr 10/1883 zawarta z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na ogólną kwotę 9.200.000,00 zł, uchwałą Nr VII/41/11 Rady Miejskiej Chełmży z dnia 19 maja 2011 r. zmieniającą uchwałę w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego w Europejskim Banku Inwestycyjnym na sfinansowanie zadań inwestycyjnych zmieniono wysokość kredytu do kwoty **8.215.159,54**,
- i) umowa kredytu ze środków Funduszu Rozwoju Inwestycji Komunalnych (FRIK) Nr 11/0030 z Bankiem Gospodarstwa Krajowego na kwotę **114.000,00** (Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji),

- j) umowa Nr 34/13/11/11 o kredyt długoterminowy z Bankiem Spółdzielczym Chełmno na kwotę **1.771.220,05** z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów,
- k) kredyt pozostały do zaciągnięcia w 2011 roku w kwocie **267.489,01**,
- l) kredyt planowany do zaciągnięcia w 2012 roku na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie **750.682,82**.

Planuje się, że obsługa długu (wydatki i rozchody) w latach 2012-2015 będzie kształtowała się na poziomach:

- 2012 rok – 4.122.945,33 zł,
- 2013 rok – 3.481.173,58 zł,
- 2014 rok – 3.110.076,07 zł,
- 2015 rok – 2.556.102,87 zł.

A w latach 2016-2025 w kwotach:

- 2016 rok – 2.646.997,39 zł,
- 2017 rok – 2.348.415,97 zł,
- 2018 rok – 1.708.289,01 zł,
- 2019 rok – 1.213.366,91 zł,
- 2020 rok – 1.028.420,00 zł,
- 2021 rok – 988.420,00 zł,
- 2022 rok – 958.420,00 zł,
- 2023 rok – 918.420,00 zł,
- 2024 rok – 913.420,00 zł,
- 2025 rok – 604.274,54 zł.

Obsługę długu planuje się w podziale na wydatki związane z obsługą długu i rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów):

- 1) Planuje się, że wydatki związane z obsługą długu (odsetki i dyskonto) będą kształtowały się w latach 2012-2015 na poziomach:
 - a) 2012 rok – 1.000.000,00 zł,
 - b) 2013 rok – 385.000,00 zł,
 - c) 2014 rok – 352.000,00 zł,
 - d) 2015 rok – 304.000,00 zł.

A w latach 2016-2025 w kwotach:

- 2016 rok – 390.000,00 zł,

- 2017 rok – 315.000,00 zł,
- 2018 rok – 270.000,00 zł,
- 2019 rok – 250.000,00 zł,
- 2020 rok – 200.000,00 zł,
- 2021 rok – 160.000,00 zł,
- 2022 rok – 130.000,00 zł,
- 2023 rok – 90.000,00 zł,
- 2024 rok – 85.000,00 zł
- 2025 rok – 52.000,00 zł.

Z tego wszystkie wydatki to wydatki na odsetki i dyskonto. Na lata 2012-2025 nie planuje się wydatków na: gwarancje i poręczenia (bez ujętych w przedsięwzięciach) oraz wieloletnie gwarancje i poręczenia będące przedsięwzięciami, o których mowa w art. 226 ust. 4 ufp.

2) Rozchody zmniejszające dług (spłata rat kredytów i pożyczek, wykup papierów) planuje się w latach 2011-2025 w kwotach:

- 2012 rok – 3.122.945,33 zł,
- 2013 rok – 3.096.173,58 zł,
- 2014 rok – 2.758.076,07 zł,
- 2015 rok – 2.252.102,87 zł,
- 2016 rok – 2.256.997,39 zł,
- 2017 rok – 2.033.415,97 zł,
- 2018 rok – 1.438.289,01 zł,
- 2019 rok – 963.366,91 zł,
- 2020 rok – 828.420,00 zł,
- 2021 rok – 828.420,00 zł,
- 2022 rok – 828.420,00 zł,
- 2023 rok – 828.420,00 zł,
- 2024 rok – 828.420,00 zł,
- 2025 rok – 552.274,54 zł.

Szczegółowy harmonogram spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek na lata 2011-2025 stanowi załącznik nr 5 do objaśnień przyjętych wartości, a szczegółowe planowane spłaty zobowiązań na 2011 rok i lata następne stanowi załącznik nr 6 do objaśnień przyjętych wartości.

Wyżej opisane rozchody są pomniejszone o umorzenia pożyczek. Zgodnie z obowiązującymi zasadami jednostka samorządu terytorialnego ma prawo po spłacie 70% wartości udzielonej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wystąpić o umorzenie 30% przyznanej kwoty. W naszym przypadku wnioski o umorzenia będą przedstawiały się następująco:

- 1) w 2011 roku WFOŚiGW umorzył kwotę 19.020,00 z pożyczki o numerze umowy PT 08008/OW-kd z dnia 28.07.2008 r., z tego:
 - a) 8.520,00 przypada ze spłat w 2011 roku,
 - b) 10.500,00 przypada ze spłat z 2012 roku,w związku z powyższym pożyczka ta już została całkowicie spłacona,
- 2) wniosek złożony będzie w 2014 roku na kwotę 190.239,52, stanowiącą 30% przyznanej kwoty pożyczki z umowy PT 09006/OW-kk z dnia 17 sierpnia 2009 r.,
- 3) wniosek będzie złożony w 2015 roku na ogólną kwotę 1.855.859,98, stanowiącą 30% przyznanych kwot pożyczek z umów:
 - PT 09017/OW-kk z dnia 22 września 2009 r. – umorzenie na kwotę 182.145,00;
 - PT 09016/OW-kk z dnia 22 września 2009 r. – umorzenie na kwotę 443.714,98,
 - PT09039/OW-kk z dnia 10 grudnia 2009 r. – umorzenie na kwotę 1.230.000,00,
- 4) wniosek będzie złożony w 2016 roku na kwotę 96.415,50, z pożyczki o numerze umowy PT 11023/OW-in z dnia 13.10.2011 r. na kwotę 321.385,00.

W związku z powyższym spłaty w n/w latach pomniejszono o kwoty umorzeń:

- a) 2012 r. – 10.500,00,
- b) 2014 r. – 12.677,78,
- c) 2015 r. – 769.060,00,
- d) 2016 r. – 1.264.361,72,
- e) 2017 r. – 57.840,50,
- f) 2018 r. – 38.575,00.

W 2011 roku otrzymano pozytywną decyzję o umorzeniu kwoty 19.020,00 z pożyczki o nr umowy PT08008/OW-kd z 28 lipca 2008 r., z czego 8.520,00 przypadało ze spłat w 2011 roku i 10.500,00 ze spłat w 2012 roku (spłata pożyczki w 2012 r. po umorzeniu wynosi 0,00).

Ogólna kwota umorzeń na lata 2012-2018 (łącznie z kwotą 10.500,00 w 2012 roku) wynosi 2.153.015,00. Szczegółowe zestawienie umorzeń pożyczek z WFOŚiGW przedstawia załącznik nr 7 do objaśnień przyjętych wartości.

Rozchody podlegające wyłączeniu z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z

udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, wynoszą w 2012 roku **344.602,39**. Jest to rozchód związany ze spłatą pożyczki płatniczej o nr umowy PT10001/OW-kk zaciągniętą w 2011 roku. Umowa o dofinansowanie to umowa Nr POIS.01.01.00-00-050/08-00 z dnia 10.06.2009 r. Projektu „Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży” nr POIS.01.01.00-00-050/08 (i aneks nr 1 i nr 2). Szczegółowe zestawienie wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 8 do objaśnień przyjętych wartości.

XI. POZOSTAŁE ROZCHODY (Z WYŁĄCZENIEM SPŁAT DŁUGU)

Na lata 2012-2025 nie planuje się pozostałych rozchodów.

XII. KWOTA DŁUGU NA KONIEC ROKU

Kwota długu na koniec roku będzie się kształtowała w latach 2012-2025 na poziomach:

- a) 2012 rok – 16.957.125,58 zł,
- b) 2013 rok – 18.539.137,76 zł,
- c) 2014 rok – 15.768.383,91 zł,
- d) 2015 rok – 12.747.221,04 zł,
- e) 2016 rok – 9.225.861,93 zł,
- f) 2017 rok – 7.134.605,46 zł,
- g) 2018 rok – 5.657.741,45 zł,
- h) 2019 rok – 4.694.374,54 zł,
- i) 2020 rok – 3.865.954,54 zł,
- j) 2021 rok – 3.037.534,54 zł,
- k) 2022 rok – 2.209.114,54 zł,
- l) 2023 rok – 1.380.694,54 zł,
- m) 2024 rok – 552.274,54 zł,
- n) 2025 rok – 0,00 zł.

Od kwoty długu w każdym roku odejmowane są umorzenia pożyczek z WFOŚiGW.

Kwota długu podlegająca wyłączeniu w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp) w 2011 roku wynosi 421.829,02.

Szczegółowe zestawienie wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przedstawia załącznik Nr 8 do objaśnień przyjętych wartości.

XIII. SPOSÓB SFINANSOWANIA SPŁATY DŁUGU

W kolejnych latach dług będzie finansowany z:

- 2012 rok – 1.410.717,19 z przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, 1.712.228,14 z nadwyżki budżetowej w 2012 roku,
- 2013 rok – 3.096.173,58 z nadwyżki budżetowej z 2013 roku,
- 2014 rok – 2.389.250,65 z nadwyżki budżetowej z 2014 roku, 368.825,42 z nadwyżki budżetowej z 2013 roku,
- 2015 rok – 1.476.354,52 z nadwyżki budżetowej z 2015 roku, 775.748,35 z nadwyżki budżetowej z 2014 roku,
- 2016 rok – 1.188.837,91 z nadwyżki budżetowej z 2016 roku, 1.068.159,48 z nadwyżki budżetowej z 2015 roku,
- 2017 rok – 1.259.533,88 z nadwyżki budżetowej z 2017 roku, 773.882,09 z nadwyżki budżetowej z 2016 roku,
- 2018 rok – 1.182.102,89 z nadwyżki budżetowej z 2018 roku, 256.186,12 z nadwyżki budżetowej z 2017 roku,
- 2019 rok – 831.849,80 z nadwyżki budżetowej z 2019 roku, 131.517,11 z nadwyżki budżetowej z 2018 roku,
- 2020 rok – 579.449,80 z nadwyżki budżetowej z 2020 roku, 248.970,20 z nadwyżki budżetowej z 2019 roku,
- 2021 rok – 420.149,80 z nadwyżki budżetowej z 2021 roku, 408.270,20 z nadwyżki budżetowej z 2020 roku,
- 2022 rok – 390.849,80 z nadwyżki budżetowej z 2022 roku, 437.570,20 z nadwyżki budżetowej z 2021 roku,
- 2023 rok – 516.549,80 z nadwyżki budżetowej z 2023 roku, 311.870,20 z nadwyżki budżetowej z 2022 roku,
- 2024 rok – 644.249,80 z nadwyżki budżetowej w 2024 roku, 184.170,20 z nadwyżki budżetowej z 2023 roku,
- 2025 rok – 538.804,34 z nadwyżki budżetowej z 2025 roku, 13.470,20 z nadwyżki budżetowej z 2024 roku.

XIV. KWOTA DŁUGU ZWIĄZKU DOLICZANA DO DŁUGU J.S.T. (WYMÓG ART. 244 UFP)

Na lata 2012-2025 nie planuje się długu związku doliczanego do długu j.s.t.

XV. KWOTA SPŁATY DŁUGU ZWIĄZKU DOLICZONEGO DO DŁUGU

Na lata 2012-2025 nie planuje się spłaty długu związku doliczonego do długu.

XVI. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

- 1) Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (bez wyłączeń) – obsługa długu (wydatki i rozchody)/dochody ogółem będzie spełniona i będzie kształtowała się w latach 2012-2013 na poziomach:
 - 2012 rok – 10,02 %,
 - 2013 rok – 8,25 %,
- 2) Relacja, o której mowa w art. 169 ustawy z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (max 15%) po wyłączeniach, czyli iloraz różnicy pomiędzy obsługą długu (wydatki i rozchody) a gwarancjami i poręczeniami podlegającymi wyłączeniu, wieloletnimi gwarancjami i poręczeniami będącymi przedsięwzięciami podlegającymi wyłączeniu, rozchodami zmniejszającymi dług podlegającymi wyłączeniu przez dochody ogółem będzie spełniona i będzie kształtowała się w na poziomach:
 - 2012 rok – 9,18 %,
 - 2013 rok – 8,25 %,
- 3) Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (bez wyłączeń) – kwota długu na koniec roku/dochody ogółem będzie spełniona i będzie kształtowała się w latach 2012-2025 na poziomach:
 - 2012 rok – 41,21 %,
 - 2013 rok – 43,96 %,
- 4) Relacja, o której mowa w art. 170 ustawy z 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych po wyłączeniach (max 60%) – iloraz różnicy kwoty długu na koniec roku i kwoty długu podlegającej wyłączeniu przez dochody ogółem będzie kształtowała się w latach 2012-2025 na poziomach:
 - 2012 rok – 41,21 %,

– 2013 rok – 43,96 %,

5) Indywidualny limit zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w % (średnia z trzech poprzednich lat) będzie kształtował się w latach 2012-2025 na poziomach:

– 2012 rok – 3,12 %,

– 2013 rok – 4,41 %,

– 2014 rok – 8,03 %,

– 2015 rok – 10,22 %,

– 2016 rok – 10,23 %,

– 2017 rok – 8,42 %,

– 2018 rok – 6,31 %,

– 2019 rok – 4,62 %,

– 2020 rok – 3,67 %,

– 2021 rok – 3,09 %,

– 2022 rok – 2,90 %,

– 2023 rok – 2,59 %,

– 2024 rok – 2,39 %,

– 2025 rok – 2,20 %.

6) Relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. w % (bez wyłączeń i kwoty długu związku) - (Spłata rat kredytów i pożyczek+odsetki/dochody ogółem) będzie kształtowała się w latach 2012-2025:

– 2012 rok – 10,02 %,

– 2013 rok – 8,25 %,

– 2014 rok – 7,60 %,

– 2015 rok – 6,49 %,

– 2016 rok – 6,74%,

– 2017 rok – 5,85 %,

– 2018 rok – 4,22 %,

– 2019 rok – 2,95 %,

– 2020 rok – 2,46 %,

– 2021 rok – 2,32 %,

– 2022 rok – 2,21 %,

– 2023 rok – 2,08 %,

- 2024 rok – 2,03 %,
- 2025 rok – 1,32 %.

7) Relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po wyłączeniach (bez długu związku) będzie kształtowała się w latach 2012-2025 na poziomach:

- 2012 rok – 9,18 %,
- 2013 rok – 8,25 %,
- 2014 rok – 7,60 %,
- 2015 rok – 6,49 %,
- 2016 rok – 6,74 %,
- 2017 rok – 5,85 %,
- 2018 rok – 4,22 %,
- 2019 rok – 2,95 %,
- 2020 rok – 2,46 %,
- 2021 rok – 2,32 %,
- 2022 rok – 2,21 %,
- 2023 rok – 2,08 %,
- 2024 rok – 2,03 %,
- 2025 rok – 1,32 %.

Jak wynika z przedłożonej prognozy spłaty długu i jego zobowiązań, **relacja z art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych będzie spełniona do 2013 roku, a relacja z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zostanie spełniona we wszystkich przypadkach od 2014 roku.** Jeżeli chodzi o zaciąganie zobowiązań, gmina miasto Chełmża podejmuje działania nakazujące ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek, jak również dokonania pewnych ograniczeń w zakresie wydatków bieżących.

$$\left(\frac{R+O}{D}\right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db - dochody bieżące,

Sm - dochody ze sprzedaży majątku,

Wb - wydatki bieżące,

n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

XVII.KWOTA OBLICZONA ZGODNIE Z ART. 242 UST. 1 UFP (DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE + NADWYŻKI Z LAT UBIEGŁYCH + WOLNE ŚRODKI)

Począwszy od 2011 r. możliwość dowolnego planowania wydatków w sferze bieżącej ogranicza wprowadzona w ustawie o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. reguła bilansowania się budżetu bieżącego, zgodnie z którą wydatki bieżące w danym roku budżetowym nie mogą być większe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu. Oznacza to, że poziom wydatków bieżących zarówno na etapie planowania, jak i realizacji budżetu determinowany jest wysokością możliwych do osiągnięcia dochodów bieżących. W latach 2012-2025 w/w relacja będzie wynosić:

- 2012 rok – 913.577,00 zł,
- 2013 rok – 1.049.999,00 zł,
- 2014 rok – 4.168.824,42 zł,
- 2015 rok – 3.505.262,35 zł,
- 2016 rok – 2.495.879,48 zł,
- 2017 rok – 1.901.602,09 zł,

- 2018 rok – 1.053.806,12 zł,
- 2019 rok – 1.029.337,11 zł,
- 2020 rok – 906.690,20 zł,
- 2021 rok – 1.005.990,20 zł,
- 2022 rok – 1.045.290,20 zł,
- 2023 rok – 1.000.590,20 zł,
- 2024 rok – 831.890,20 zł,
- 2025 rok – 532.274,54 zł.

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. W przypadku lat 2012-2025 warunek ten zostanie zachowany.

XVIII. PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2011-2015

W załączniku przedsięwzięć uwzględniono programy, projekty, umowy i zadania, które mają charakter wieloletni. Za jednostkę odpowiedzialną lub koordynującą dane przedsięwzięcie uznaje się Wydział lub jednostkę organizacyjną merytorycznie obsługującą dane zadanie. Nazwa przedsięwzięcia oznacza jednocześnie jego cel. Na lata 2011-2015 planuje się środki na wieloletnie programy, projekty lub zadania razem w kwotach:

- a) 2011 rok – 8.734.303,55 zł,
- b) 2012 rok – 3.971.004,04 zł,
- c) 2013 rok – 3.810.626,62 zł,
- d) 2014 rok – 1.956.547,71 zł,
- e) 2015 rok – 0,00 zł.

Z tego wydatki bieżące w kwotach:

- a) 2011 rok – 2.572.835,43 zł,
- b) 2012 rok – 2.579.045,48 zł,
- c) 2013 rok – 1.919.729,48 zł,
- d) 2014 rok – 15.447,48 zł,
- e) 2015 rok – 0,00 zł.

A wydatki majątkowe w kwotach:

- a) 2011 rok – 6.161.468,12 zł,
- b) 2012 rok – 1.391.958,56 zł,
- c) 2013 rok – 1.890.897,14 zł,
- d) 2014 rok – 1.941.100,23 zł,
- e) 2015 rok – 0,00 zł.

Łącznie nakłady finansowe na lata 2011-2015 planuje się w kwocie 18.472.481,92. Łącznie na lata 2011-2015 limit zobowiązań wynosi 12.623.579,84 zł.

Wieloletnie programy, projekty lub zadania razem planuje się w podziale na:

1. Wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:

- 1) **Regionalny Program Operacyjny Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 Oś priorytetowa 1. Rozwój infrastruktury technicznej w ramach działania 1.1. Infrastruktura drogowa ("Budowa dróg publicznych w Chełmży: etap I - Budowa ul. Kościuszki w Chełmży na odcinku od Lecznicy Zwierząt do granicy miasta oraz etap II - Rewitalizacja strefy śródmiejskiej Chełmży w części zlokalizowanej przy Jeziorze Chełmżyńskim od ul. Tumskiej do ul. Toruńskiej - etap III: modernizacja ul. Tumskiej").** Przedsięwzięcie planowane jest na lata 2007-2012, na rok 2011 planuje się środki w kwocie 4.871,00, a na rok 2012 planuje się środki w kwocie 746.208,18. Limit zobowiązań na lata 2011-2012 wynosi 751.079,18.
- 2) **Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 7. Wspieranie przemian w miastach i w obszarach wymagających odnowy Działania 7.1 Rewitalizacja zdegradowanych dzielnic miast Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 ("Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji - etap II. rewitalizacja strefy śródmiejskiej").** Przedsięwzięcie planowane jest na lata 2010-2013, na lata 2011-2013 planuje się środki w ogólnej kwocie 710.161,00, z czego:
 - a) na 2011 rok – 269.950,50,
 - b) na 2012 rok – 13.230,00,
 - c) na 2013 rok – 426.980,50.

Limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie wynosi 710.161,00. Zgodnie z przyjętym harmonogramem realizacji przedmiotowej inwestycji w roku 2012 prowadzone będą wyłącznie działania promocyjne projektu. Promocja obejmować będzie upowszechnienie

informacji o realizowanym zadaniu w prasie o zasięgu regionalnym oraz zakup gadżetów promocyjnych.

- 3) **EFRR w ramach działania 6.2 Rozwój usług turystycznych i uzdrowiskowych "Budowa, przebudowa i rozbudowa infrastruktury terenów przy Jeziorze Chełmżyńskim będących w granicach administracyjnych miasta, służącej wypoczynkowi, turystyce i rekreacji: etap I - rozbudowa infrastruktury wypoczynkowej"**. Niniejsze przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2011-2014, przy czym rzeczowa realizacja projektu rozpocznie się w roku 2012. Przedmiotowa inwestycja obejmuje trzy etapy, z których pierwszy, dotyczący budowy Deptaka Południowego, w formie pomostu na palach stalowych wdrażany będzie w roku 2012. W 2012 roku prowadzone będą również działania promocyjne na rzecz upowszechnienia informacji o projekcie oraz korzyściach płynących z jego realizacji. W ramach promocji planowany jest zakup tablicy informacyjnej, zamieszczenie ogłoszenia w prasie o zasięgu regionalnym oraz zakup gadżetów promocyjnych. Informacje na temat zakresu projektu, założonych celów oraz bieżących postępów realizacji, zamieszczane będą na stronie internetowej Urzędu Miasta Chełmży w oddzielnej zakładce poświęconej realizowanemu projektowi. Pozostałe zadania zrealizowane zostaną w 2013 i 2014 roku. Dofinansowanie w ramach RPO-WK-P może wynieść maksymalnie 60% wydatków kwalifikowalnych projektu. Przedsięwzięcie jest na etapie przygotowywania dokumentacji aplikacyjnej o dofinansowanie ze środków funduszy strukturalnych UE. Na w/w przedsięwzięcie na lata 2011-2014 planuje się środki w ogólnej kwocie 2.985.999,60, z czego:

- a) w 2011 roku – 6.000,00,
- b) w 2012 roku – 400.000,00,
- c) w 2013 roku – 1.289.999,80,
- d) w 2014 roku – 1.289.999,80.

Limit zobowiązań na lata 2011-2014 wynosi 2.985.999,60.

- 4) **Program Operacyjny Kapitał Ludzki Działanie 07.01.01 "Aktywizacja społeczno-zawodowa szansą na niezależność"**. Przedsięwzięcie zaplanowane jest na lata 2008-2013. Łącznie na lata 2011-2013 planuje się środki w kwocie 542.570,43, z czego:

- a) 2011 rok – 202.570,43,
- b) 2012 rok – 170.000,00,
- c) 2013 rok – 170.000,00.

Limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie wynosi 542.570,43.

- 5) **Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko w ramach działania 1.1. Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM Priorytet I - Gospodarka wodno-ściekowa Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 ("Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży").** Na 2011 rok planuje się środki w kwocie 5.848.902,08, a na 2012 rok w kwocie 88.000,00. Limit zobowiązań w latach 2011-2012 wynosi 88.000,00. Zgodnie z umową o dofinansowanie okres kwalifikowalności wydatków w ramach projektu upływa dnia 29.01.2012 r. (ostatni dzień wydatkowania środków kwalifikowanych inwestycji). Okres rozliczenia końcowego projektu będzie obejmował co najmniej I kwartał roku 2012. W związku z powyższym na rok 2012 należy zaplanować w WPF środki na kontynuację wydatków na funkcjonowanie Jednostki Realizującej Projekt (materiały biurowe, rachunki telefoniczne, prowizje, ryczałt), wynagrodzenia pracowników JRP oraz zgodnie z zawartymi umowami - na odsetki od pożyczki z WFOŚiGW oraz z EBI. Projekt pn.: „Budowa i modernizacja kanalizacji sanitarnej i deszczowej miasta Chełmży” to zadanie inwestycyjne realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko współfinansowanego z Funduszu Spójności. Głównym celem tego projektu jest przyczynienie się do wypełnienia wymogów dyrektywy Rady 91/271/EWG w sprawie oczyszczania ścieków komunalnych poprzez wyposażenie miasta Chełmża w system kanalizacji sanitarnej. Ukończenie robót budowlanych w ramach projektu zgodnie z umową zawartą z wykonawcą nastąpi w drugiej połowie listopada 2011 r., natomiast oddanie do użytkowania wybudowanej kanalizacji sanitarnej tłocznej, kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i kanalizacji deszczowej, dostawa samochodu osobowo-dostawczego oraz 3 agregatów prądotwórczych planowane jest na koniec 2011 r.
- 6) **Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego "Modernizacja Stadionu Miejskiego w Chełmży przy ul. 3-go Maja 18".** Przedsięwzięcie planowane jest na lata 2013-2014 (przewidywane źródło finansowania: EFRR 60%, środki własne 40%). Łączne nakłady finansowe na lata 2013-2014 planowane są na 200.000,00 zł. Na w/w przedsięwzięcie na 2013 rok planuje się środki w wysokości 100.000,00 i na 2014 rok 100.000,00. Limit zobowiązań wynosi 200.000,00. Przedsięwzięcie aktualnie jest na etapie przygotowywania projektu o dofinansowanie i przygotowania wszystkich niezbędnych uzgodnień.

II. Wieloletnie programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego – gmina miasto Chełmża nie planuje na lata 2011-2015 zawierania umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

III. Wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania:

- 1) **„Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych poprzez wybudowanie dróg rowerowych trasa: Toruń-Chełmża z odgałęzieniem do m. Kamionki Małe”**. Przedsięwzięcie planowane jest na lata 2008-2014 (przewidywane źródło finansowania to środki własne jst). Zgodnie z aneksem Nr 1 z dnia 18.10.2011 r. do porozumienia zawartego w dniu 12.11.2010 r. z Powiatem Toruńskim, łączne nakłady finansowe na lata 2011-2014 planowane są na 407.333,94 zł. Na 2011 rok przewiduje się wydatki w kwocie 31.744,54 zł, na 2012 rok w kwocie 99.520,38 zł, na 2013 rok w kwocie 46.468,59 zł, a na 2014 rok 229.600,43 zł. Limit zobowiązań wynosi 407.333,94 zł.
- 2) **„Umowa na opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego miasta Chełmża”** w kwocie 9.840,00 zł. W dniu 1 września 2011 r. Rada Miejska Chełmży podjęła uchwałę Nr IX/58/11 w sprawie przystąpienia do sporządzenia zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Chełmża, dla terenu położonego pomiędzy ul. Polną i Gen. Józefa Hallera. W związku z uruchomieniem trybu opracowania dokumentacji planistycznej należało podpisać umowę na opracowanie zmiany planu zagospodarowania przestrzennego. Umowa będzie podpisana w 2011 roku z płatnością w 2012 roku. Limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe na 2012 rok wynoszą 9.840,00 zł.
- 3) **„Koszt wejścia do platformy "Infostrada Kujaw i Pomorza”** w łącznej kwocie 37.448,25 zł, gdzie na 2012 rok 10.000,00 zł i na 2013 rok 27.448,25 zł. W dniu 13.07.2009 r. Urząd Miasta Chełmży zawarł umowę z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko-Pomorskiego dotyczącą realizacji projektu kluczowego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 (porozumienie AD.VII.S.0723-145/2009). Pismem SI-I.45.145.2011 z dnia 02.11.2011 r. Urząd Marszałkowski poinformował o minimalnej kwocie wkładu własnego Urzędu Miasta Chełmży, zgodnie ze Studium Wykonalności. Limit zobowiązań i łączne nakłady finansowe na lata 2012-2013 wynoszą 37.448,25 zł.
- 4) **„Porozumienie z Polkomtel S.A. - zezwolenie na korzystanie z zasilania stacji bazowej Plus BT 44071 CHEŁMŻA będącej własnością Polkomtel S.A., położonej w miejscowości Chełmża, ul. Tumska 14 (na wieży bazyliki) na potrzeby stacji bazowej**

monitoringu wizyjnego miasta Chełmży” w łącznej kwocie 3.104,00 zł na lata 2012-2014, gdzie na 2012 rok planuje się środki w kwocie 984,00 zł, na 2013 rok 1.034,00 zł i na 2014 rok w kwocie 1.086,00 zł. Limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie na lata 2012-2014 wynosi 3.104,00 zł.

- 5) **„Umowa Nr 201/D/11 z Zakładem Usług Poligraficznych s.c. - kompleksowa obsługa w zakresie przygotowania i dostawy biletów postojowych oraz abonamentów”** w kwocie 6.000,00 zł na 2012 rok. Limit zobowiązań na 2012 rok wynosi 6.000,00 zł. Szczegółowy zakres zobowiązania Wykonawcy obejmuje opracowanie projektu graficznego biletów postojowych, druk biletów postojowych oraz abonamentów i dostarczanie poszczególnych partii biletów postojowych i abonamentowych, zgodnie ze złożonym zapotrzebowaniem.
- 6) **„Objęcie udziałów w spółce Szpital Powiatowy w Chełmży”** w kwocie 321.500,00 zł w 2014 roku z przeznaczeniem na objęcie 643 nowych udziałów w Szpitalu Powiatowym Sp. z o.o. w Chełmży. Wartość jednego udziału wynosi 500,00 zł. Przekazane fundusze przeznaczone będą na realizację inwestycji pn. „Rozbudowa i modernizacja Szpitala Powiatowego w Chełmży”, której łączny koszt wyniesie około 16 milionów zł. Limit zobowiązań na w/w przedsięwzięcie wynosi 321.500,00 zł.
- 7) **„Wykonanie sygnalizacji radiowej pracy pomp przepompowni ścieków zlokalizowanych na terenie miasta Chełmży”** w kwocie 35.000,00 na 2012 rok. Limit zobowiązań na 2012 rok wynosi 35.000,00. Umowa na to przedsięwzięcie zostanie podpisana jeszcze w 2011 roku, natomiast płatność będzie miała miejsce w 2012 roku.

IV. Wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok:

- 1) **„Umowa Nr 4/U/10 z firmą BIOS s.c. A. Osiński, M. Osiński - Utrzymanie i konserwacja urządzeń melioracyjnych zlokalizowanych na terenie gminy miasto Chełmża w latach 2010-2012”**. Na 2011 rok planuje się środki w kwocie 78.700,00, a na 2012 rok 81.500,00, limit zobowiązań wynosi 160.200,00.
- 2) **„Umowa Nr 22/R/10 z Zakładem Usług Komunalnych s.c. - Remonty nawierzchni bitumicznych na drogach gminnych w granicach administracyjnych miasta Chełmży w latach 2011-2012”**. Na 2011 rok planuje się środki w kwocie 150.000,00, a na 2012 rok 120.000,00, limit zobowiązań wynosi 270.000,00.
- 3) **„Umowa Nr 23/R/10 z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - Utrzymanie dróg gminnych znajdujących się w granicach administracyjnych miasta Chełmży w**

latach 2011-2012”. Na 2011 rok planuje się środki w kwocie 100.000,00, a na 2012 rok 80.000,00, limit zobowiązań wynosi 180.000,00.

- 4) **„Umowa Nr 231/U/10 zawarta w dniu 30.12.2010 r. z Zakładem Gospodarki Mieszkaniowej Sp. z o.o. – Sprawowanie zarządu komunalnym zasobem budynków mieszkalnych, administrowanie mieszkaniowym zasobem gminnym oraz komunalnym zasobem lokali użytkowych wraz terenami gminnymi, wykonywanie: napraw bieżących, prac porządkowych oraz usuwanie awarii w mieszkaniowym zasobie gminy w latach 2011-2013”**. Na lata 2011-2013 planuje się ogółem środki na w/w zadanie w kwocie 2.500.000,00 zł, z czego na 2011 rok w kwocie 833.333,00, na 2012 rok w kwocie 833.333,00 zł i na 2013 rok w kwocie 833.334,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 2.500.000,00.
- 5) **„Umowa Nr 193/U/11 z Zakładem Gospodarki Komunalnej - prowadzenie i utrzymanie cmentarza komunalnego dla Miasta i Gminy Chełmża w 2012 r.”** w kwocie 35.000,00 zł na 2012 rok. Łączna kwota nakładów finansowych i limitu zobowiązań na 2012 rok to 35.000,00.
- 6) **„Umowa Nr 128/U/10 zawartą z InterRisk Towarzystwem Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group na ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Chełmża wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury”** obejmująca: ubezpieczenie mienia od ognia i innych zdarzeń losowych, ubezpieczenie mienia od kradzieży z włamaniem i rabunku, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego, ubezpieczenie przedmiotów szklanych od stłuczenia, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej, ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej pracodawcy, ubezpieczenia komunikacyjne (AC, OC, NNW, Assistance) oraz ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków.

Na w/w umowę zaplanowano środki w łącznej wysokości 90.000,00, z czego:

- na 2011 rok – 30.000,00,
- na 2012 rok – 30.000,00,
- na 2013 rok – 30.000,00.

Limit zobowiązań na lata 2012-2013 wynosi 90.000,00.

- 7) **„Umowa Nr 224/U/10 z Agencją Ochrony Osób i Mienia TAURUS - Strzeżenie obiektów i mienia stanowiącego własność Urzędu Miasta Chełmża”**. Na 2011 i 2012 rok planuje się środki po 29.000,00 corocznie, limit zobowiązań wynosi 58.000,00.
- 8) **„Umowa na usługowe prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta Chełmży oraz jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży w okresie od 01.01.2012 r. do 31.12.2014 r.”**. Na lata 2012-2014 zaplanowano kwotę 14.361,48 zł

corocznie, czyli łącznie kwotę 43.084,44 zł. Limit zobowiązań wynosi także 43.084,44 zł. Zakres i przedmiot audytu wewnętrznego obejmuje w szczególności:

- a) przygotowanie, w porozumieniu z Burmistrzem Miasta Chełmży, rocznego planu audytu oraz sporządzanie sprawozdań z przeprowadzonych audytów oraz w razie potrzeby informacji o przeprowadzonych audytach,
 - b) badanie i ocenę adekwatności, efektywności i skuteczności systemów zarządzania i kontroli w Urzędzie Miasta Chełmży,
 - c) oszacowanie ryzyk i wyodrębnienie obszarów ich występowania w Urzędzie Miasta Chełmży oraz jednostkach organizacyjnych gminy miasta Chełmży oraz ich analiza,
 - d) opracowanie programu powierzonych zadań audytowych w celu ustalenia zakresu przedmiotowego i podmiotowego zadania oraz narzędzi badawczych,
 - e) prowadzenie akt bieżących, składających się z dowodów audytowych zebranych w trakcie prowadzonego audytu wewnętrznego oraz opracowań własnych audytora, w celu rzetelnego udokumentowania przeprowadzonych czynności i uzasadnienia dla przedstawionych ustaleń i rekomendacji,
 - f) wykonywanie czynności doradczych, w tym składanie wniosków Burmistrzowi Miasta Chełmży, mających na celu usprawnienie funkcjonowania Urzędu Miasta Chełmży,
 - g) ocenę zgodności prowadzonej działalności z przepisami prawa oraz obowiązującymi procedurami wewnętrznymi,
 - h) badanie wiarygodności sprawozdań finansowych oraz sprawozdań z wykonania budżetu,
 - i) przeprowadzanie audytów sprawdzających.
- 9) **„Umowa Nr 30/U/10 z firmą "ALDOM" s.c. Górski i Sokołowski - Utrzymanie i konserwacja terenów zieleni miejskiej miasta Chełmży w latach 2010-2012”**. Na 2011 rok planuje się środki w kwocie 256.103,00, a na 2012 rok w kwocie 268.000,00, limit zobowiązań wynosi 524.103,00.
- 10) **„Umowa Nr 5/U/10 (oraz aneks z 15.11.2010 r.) z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - Selektywna zbiórka odpadów (szkło, makulatura, tworzywa sztuczne i baterie) na terenie miasta Chełmży”**. Na 2011 rok planuje się środki w kwocie 49.000,00, a na 2012 rok w kwocie 51.000,00, limit zobowiązań wynosi 100.000,00.
- 11) **„Umowa Nr 197/U/10 zawarta w dniu 12.11.2010 r. z Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. - Prowadzenie i utrzymanie szaletów miejskich wraz z targowiskiem miejskim miasta Chełmży w latach 2011-2013”**. Na lata 2011-2013

planuje się środki na w/w zadanie odpowiednio: 124.129,00, 123.000,00 i 149.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań na lata 2011-2013 planuje się w kwocie 396.129,00 zł.

- 12) „**Umowa Nr 205/U/10 zawarta w dniu 16.11.2010 r. z firmą BIOS s.c. A. Osiński, M. Osiński – Zimowe utrzymanie miasta Chełmży w trzech sezonach zimowych, tj.: 2010-2011, 2011-2012 i 2012-2013**”. Umowę zawarto na czas określony od 16 listopada 2010 r. do dnia 15 kwietnia 2013 r. Na lata 2011-2013 planuje się odpowiednio środki: 333.000,00, 335.000,00 i 342.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań na lata 2011-2013 planuje się w kwocie 1.010.000,00 zł.
- 13) „**Umowa Nr 230/U/10 zawarta w dniu 27.12.2010 r. z firmą ALDOM s.c. M. Górski i B. Sokołowski – oczyszczanie ulic, placów i chodników gminy miasto Chełmża wraz z opróżnianiem koszy ulicznych w latach 2011-2013**”. Na lata 2011-2013 planuje się środki odpowiednio w kwotach: 387.000,00, 360.000,00 i 380.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe na lata 2011-2013 i limit zobowiązań planuje się w kwocie 1.127.000,00 zł.
- 14) „**Umowa Nr 177/U/11 na dostawę choinek oraz montaż i demontaż girland świetlnych na Rynku**”. Umowa została podpisana 07.11.2011 r., a płatność nastąpi w 2012 roku. Na 2012 rok planuje się środki w kwocie 26.000,00 i limit zobowiązań także w kwocie 26.000,00. Umowa dotyczy wykonania usługi polegającej na montażu girland świetlnych na latarniach okalających Rynek, dostarczeniu i ustawieniu choinki na Rynku z zamontowaniem oświetlenia i ustawieniu drewnianego estetycznego płotka, dostarczeniu dziesięciu mniejszych choinek, prowadzenia nadzoru nad choinką i prawidłowym funkcjonowaniem girland świetlnych, demontażu choinki wraz z płotkiem i oświetleniem oraz wywiezienie choinki na składowisko odpadów oraz demontażu girland świetlnych.
- 15) „**Umowa zlecenie Nr 175/U/11 na zamontowanie i zdemontowanie iluminacji nad ulicami**”. Umowa została podpisana 02.11.2011 r., a płatność nastąpi w 2012 roku. Na 2012 rok planuje się środki w kwocie 6.027,00 i limit zobowiązań także w kwocie 6.027,00. Umowa dotyczy montażu dziesięciu elementów oświetleniowych świątecznych wraz z przygotowaniem przewieszek i podłączeniem do instalacji oświetleniowej ulic miasta Chełmży oraz demontaż w/w oświetlenia. 5 sztuk elementów oświetleniowych będzie zamontowane na ulicy Gen. W. Sikorskiego od Rynku do posesji przy ul. Gen. W. Sikorskiego 27, 4 sztuki na ulicy Chełmińskiej od Rynku do ul. A. Mickiewicza i 1 sztuka na Urzędzie Miasta Chełmży.

Środki na wieloletnie umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania j.s.t. i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok są zaplanowane jako wydatki bieżące, nie planuje się wydatków majątkowych w w/w zakresie.

V. Wieloletnie gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t. – gmina miasto Chełmża na lata 2011-2015 nie planuje udzielania wieloletnich gwarancji ani poręczeń.