

UCHWAŁA Nr XVIII/140/2011
Rady Miasta Szczecinek
z dnia 12 grudnia 2011 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Szczecinek na lata 2012-2025.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240, z 2010 roku Nr 28 poz. 146, Nr 96 poz.620, Nr 123 poz.835, Nr 152 poz.1020, Nr 238 poz.1578, Nr 257 poz.1726) - Rada Miasta Szczecinek uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową miasta Szczecinek na lata 2012-2025 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia miasta Szczecinek w latach 2012-2025 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Traci moc uchwała Nr IV/20/10 Rady Miasta Szczecinek z dnia 27 grudnia 2010 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Szczecinek na lata 2011-2025.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczecinek.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Miroslaw Wacławski

* wg sprawozdania za III kwartał.

Wielkości kontrolne i informacyjne																	
1	Limit ograniczeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami - średnia z trzech lat	#ADR!	0,0233	0,0445	0,0627	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2	Relacja o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus"	#ADR!	-0,0833	-0,0559	-0,0427	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
3	(Dochody bieżące + sprzedaż majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem: (Db+Sm-Wb)/D - dla danego roku	0,0358	0,0741	0,0782	0,1137	0,1136	0,1069	0,1012	0,1001	0,0995	0,0961	0,0926	0,0900	0,0890	0,0881	0,0873	0,0864
4	Bilansowanie budżetu D - W + P - R = 0	4 279 167	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Dochody bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki - wydatki bieżące (art. 242 ust. 1 ufp) - od roku 2011 nie może być ze znakiem "minus"	4 629 561	2 083 131	4 022 904	6 276 635	6 433 551	6 309 288	6 479 638	6 648 109	6 814 312	6 634 053	6 456 177	6 383 389	6 542 974	6 706 548	6 874 212	7 046 067
6	Wskaźnik procentowy z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r - bez poręczeń i gwarancji	7,30%	9,09%	8,22%	8,63%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7	Obsługa długu związana z pomocą z UE					x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8	Splata długu związana z pomocą z UE																
9	Gwarancje i poręczenia związane z UE - samorządowe osoby prawne.		420 144	1 193 610	1 179 423	1 645 416	6 285 634	1 385 491	1 353 340	1 322 779	1 292 217	1 262 913	1 231 095	1 200 534	1 169 973	1 140 333	1 108 851
10	Dług na koniec roku budżetowego związany z pomocą z UE.																
11	Wskaźnik procentowy z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 15%) bez UE	7,30%	10,26%	8,95%	9,45%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Wskaźnik procentowy z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r (max 60%) bez UE	34,12%	45,89%	48,06%	42,57%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13	(Rozchody + Odsetki + Poręczenia) / Dochodu ogółem bez UE	0,0730	0,1026	0,0895	0,0945	0,0788	0,0701	0,0659	0,0599	0,0530	0,0480	0,0402	0,0359	0,0299	0,0278	0,0257	0,0238
14	Ograniczenia o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240) - od roku 2014 nie może być ze znakiem "minus" - bez UE	#ADR!	-0,0792	-0,0449	-0,0318	0,0099	0,0318	0,0454	0,0474	0,0497	0,0523	0,0584	0,0602	0,0630	0,0628	0,0633	0,0643
15	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków JST	x	x	x	x												

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Szczecinek na lata 2012 - 2025

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Szczecinek przygotowana została na lata 2012-2025. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 ze zm.). Zapis tego artykułu stanowi, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej 3 kolejnych lat. Okres ten jednak nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków. Natomiast prognozę długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Rok 2025 jest rokiem, w którym wygasają zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, dlatego też opracowania prognozy dokonano do roku 2025. Dla potrzeb ustalenia prognozy długu i realizacji wieloletnich przedsięwzięć, w tym majątkowych, dokonano projekcji dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów przyjmując następujące założenia:

- 1/ dla roku 2012 wartości wynikają z projektu budżetu na ten rok,
- 2/ dla lat 2013-2025 prognoza wykonana jest poprzez indeksację o wskaźniki inflacji, dynamikę PKB oraz własną analizę.

Dane gospodarcze niezbędne do wykonania prognozy, o której mowa powyżej w pkt 2 pochodzą z udostępnionych przez Ministerstwo Finansów wytycznych założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęte dane makroekonomiczne przedstawia poniższa tabela:

Lata	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
CPI %	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3	2,3	2,3
PKB %	3,7	3,9	4,0	3,7	3,5	3,4	3,3	3,2	3,1	3,0	3,0	3,0	3,0

Prognoza dochodów

Na potrzeby szacowania dochodów dokonano podziału dochodów na następujące grupy:

- 1/ podatki i opłaty wraz z odsetkami,
- 2/ udział w podatkach budżetu państwa tj. w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT i udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT,
- 3/ subwencje z budżetu państwa,
- 4/ dotacje,
- 5/ pozostałe dochody bieżące (np. dochody z kar i grzywien, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych i inne dochody),
- 6/ dochody z majątku.

Prognoza wydatków

Prognozowane wydatki, podobnie jak dochody, podzielono na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W wydatkach bieżących dodatkowo zostały wyodrębnione wydatki na obsługę długu (odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prowizje i odsetki od kredytów planowanych do zaciągnięcia), wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST. Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty odsetek od wcześniej zaciągniętych kredytów

i pożyczek oraz prowizji i odsetek od kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Obciążenia i potencjalną obsługę udzielonych poręczeń wykazano zgodnie z harmonogramami spłat poszczególnych kredytów i pożyczek, dla których Miasto Szczecinek udzieliło poręczenia. Ponadto wyodrębniono potencjalną spłatę rat kapitałowych udzielonych poręczeń związanych z pomocą Unii Europejskiej.

Wydatki majątkowe

Prognozowane wydatki majątkowe na lata 2013-2014 uwzględniają i zabezpieczają środki finansowe na realizację kontynuowanych zadań inwestycyjnych takich jak:

- 1/ odrestaurowanie zabytkowego skrzydła Zamku Książąt Pomorskich,
- 2/ obejście na drodze 172 (mała obwodnica),
- 3/ drogi osiedle Trzesieka – Sójcze Wzgórze,
- 4/ rozbudowa ratusza,
- 5/ wykup udziałów w spółce Szpital Szczecinek.

Pozostałe wydatki majątkowe, a w tym realizacja zadań inwestycyjnych, będzie uzależniona od wypracowanej nadwyżki operacyjnej w poszczególnych latach (różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi) powiększonej o środki uzyskane ze sprzedaży majątku.

Przychody i rozchody

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2025 przyjęto po stronie przychodów tylko w roku 2012 planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 11 550 000 zł. Po stronie rozchodów wykazano do roku 2025 spłatę rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wskaźniki zadłużenia

Obowiązujące w latach 2012-2013 wskaźniki zadłużenia (60% zadłużenia do dochodów, 15% rozchodów na spłatę zadłużenia do dochodów, wydatki bieżące \leq dochodom bieżącym) oraz od roku 2014 limity zadłużenia wynikające z art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych, w przedkładanej wieloletniej prognozie finansowej spełniają wymogi ustawy o finansach publicznych.

