

UCHWAŁA Nr XXX/263/2012
Rady Miasta Szczecinek
z dnia 19 grudnia 2012 roku

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Szczecinek na lata 2013-2025.

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, z 2011 roku Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz.1183, Nr 234 poz.1386, Nr 240 poz.1429, Nr 291 poz.1707) - Rada Miasta Szczecinek uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową miasta Szczecinek na lata 2013-2025 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 2013-2025 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 XVIII/140/2011 Rady Miasta Szczecinek z dnia 12 grudnia 2011 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej miasta Szczecinek na lata 2012-2025.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczecinek.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.

Przewodniczący Rady Miasta

Miroslaw Wacławski

Uzasadnienie

do projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej miasta Szczecinek na lata 2013 - 2025

Zgodnie z art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz.U. Nr 157 poz. 1240 z póź. zm./ Burmistrz Miasta przedkłada Radzie Miasta Szczecinek projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej miasta Szczecinek na lata 2013-2025 wraz z załącznikami.

/.../ Burmistrz Miasta

Wyszczególnienie	Wykonanie 2010	Wykonanie 2011	Plan 3 kw. 2012	Przewidywane wykonanie 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
na spłatę przejętych zobowiązań spoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	34,12%	42,44%	45,07%	43,97%	47,41%	44,91%	43,62%	40,91%	35,07%	29,33%	24,02%	19,36%	15,14%	11,09%	7,21%	3,53%	0,00%
Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	34,12%	42,44%	45,07%	43,97%	47,41%	44,91%	43,62%	40,91%	35,07%	29,33%	24,02%	19,36%	15,14%	11,09%	7,21%	3,53%	0,00%
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	7,30%	9,20%	8,10%	8,70%	9,78%	10,25%	9,91%	9,89%	9,70%	8,79%	8,07%	7,05%	6,28%	5,52%	5,14%	4,77%	4,43%
Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	7,30%	9,20%	8,10%	8,70%	8,85%	8,92%	8,61%	8,65%	8,51%	7,65%	6,98%	6,01%	5,29%	4,58%	4,24%	3,92%	3,62%
Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	3,58%	12,86%	9,04%	8,33%	7,27%	10,72%	8,69%	9,41%	9,83%	10,74%	10,21%	9,85%	9,48%	8,57%	9,28%	9,19%	8,58%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	3,58%	12,86%	9,04%	8,33%	8,49%	9,72%	9,01%	8,89%	9,61%	9,31%	9,99%	10,26%	10,27%	9,85%	9,30%	9,11%	9,01%
Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	3,58%	12,86%	9,04%	8,33%	8,26%	9,49%	8,77%	8,89%	9,61%	9,31%	9,99%	10,26%	10,27%	9,85%	9,30%	9,11%	9,01%
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	7,30%	9,20%	8,10%	8,70%	9,78%	10,25%	9,91%	9,89%	9,70%	8,79%	8,07%	7,05%	6,28%	5,52%	5,14%	4,77%	4,43%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznego)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE	NIE	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	7,30%	9,20%	8,10%	8,70%	8,85%	8,92%	8,61%	8,65%	8,51%	7,65%	6,98%	6,01%	5,29%	4,58%	4,24%	3,92%	3,62%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Dochody bieżące	88 212 802,01	92 873 678,54	94 248 474,51	95 339 002,00	101 010 348,00	104 467 526,00	105 004 214,00	107 812 328,00	109 589 448,00	112 329 184,00	114 575 768,00	117 096 435,00	119 789 653,00	122 784 394,00	125 854 004,00	129 000 354,00	132 225 363,00
Wydatki bieżące razem	87 283 822,20	85 979 586,88	91 546 323,51	92 534 851,00	98 384 228,00	98 512 995,00	100 810 346,00	102 048 509,00	103 149 402,00	104 575 637,00	107 213 534,53	109 912 077,13	112 789 400,00	116 670 688,00	118 519 276,00	121 497 962,00	125 271 083,00
Dochody bieżące - wydatki bieżące	928 979,81	6 894 091,66	2 702 151,00	2 804 151,00	2 626 120,00	5 954 531,00	4 193 868,00	5 763 819,00	6 440 046,00	7 753 547,00	7 362 233,47	7 184 357,87	7 000 253,00	6 113 706,00	7 334 728,00	7 502 392,00	6 954 280,00
Dochody ogółem	96 674 825,67	104 792 418,26	110 638 820,51	111 629 348,00	109 070 348,00	111 467 526,00	111 504 214,00	114 442 328,00	116 352 048,00	118 757 640,00	121 075 768,00	123 726 435,00	126 552 253,00	129 682 246,00	132 889 813,00	136 015 807,00	139 369 523,00
Wydatki ogółem	105 472 335,60	116 701 205,83	118 029 416,51	119 019 944,00	112 701 228,00	109 811 686,00	110 084 774,00	112 623 280,00	110 335 824,00	112 781 416,00	115 333 730,53	118 597 218,13	121 762 885,00	124 892 878,00	128 100 445,00	131 226 439,00	134 572 149,00
Wynik budżetu	-8 797 509,93	-11 908 787,57	-7 390 596,00	-7 390 596,00	-3 630 880,00	1 655 840,00	1 419 440,00	1 819 048,00	6 016 224,00	5 976 224,00	5 742 037,47	5 129 216,87	4 789 368,00	4 789 368,00	4 789 368,00	4 789 368,00	4 797 374,00
Przychody budżetu	18 835 857,54	22 731 782,00	13 550 000,00	15 377 369,05	9 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody budżetu	5 759 180,00	6 958 033,00	6 159 404,00	6 907 544,00	5 369 120,00	5 655 840,00	5 419 440,00	5 819 048,00	6 016 224,00	5 976 224,00	5 742 037,47	5 129 216,87	4 789 368,00	4 789 368,00	4 789 368,00	4 789 368,00	4 797 374,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Szczecinek na lata 2013 - 2025

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Szczecinek przygotowana została na lata 2013-2025. 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 2013 wartości wynikają z projektu budżetu na ten rok,
- 2/ dla lat 2014-2025 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 %	2,7	2,3	2,5	2,5	2,5	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,3	2,3	2,3
PKB %	2,2	2,5	3,5	4,0	3,9	3,8	3,5	3,4	3,2	3,1	3,0	2,9	2,8

Prognoza dochodów

Na potrzeby szacowania dochodów dokonano podziału dochodów na następujące grupy:

- Dochody bieżące obejmujące:

- 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 (min.: opłaty za odbiór odpadów komunalnych, czynsze z lokali socjalnych, dochody z kar i grzywien, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych i inne dochody),
- 6/ dochody z majątku (wieczyste użytkowanie, najem, dzierżawa).

- Dochody majątkowe obejmujące:

- 1/ dotacje na zadania inwestycyjne,
- 2/ wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,
- 3/ wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

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,
- 6/ przebudowa ul. Radosnej,
- 7/ ulica Żeglarska,
- 8/ budowa odcinka ul. Winnicznej z włączeniem do ul. Cieślaka.

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 2013-2025 przyjęto po stronie przychodów tylko w latach 2013-2016 planowane do zaciągnięcia kredyty w wysokości: w roku 2013 – 8 mln zł, w 2014 – 4 mln zł, 2015 – 4 mln zł oraz w 2016 – 4 mln 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.

