

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.

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) - Rada Miasta Szczecinek uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową miasta Szczecinek na lata 2011-2025 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 2011-2025 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szczecinek.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 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	0,0541	0,0232	0,0444	0,0724	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"	-0,0232	-0,1671	-0,0438	-0,1087	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	0,0332	0,0662	0,1178	0,1170	0,1181	0,1294	0,1268	0,1250	0,1322	0,1108	0,1085	0,1083	0,1056	0,1086	0,1083	0,1055
4	Bilansowanie budżetu D - W + P - R = 0	0	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 up) - od roku 2011 nie może być ze znakiem "minus"	19 620	1 038 877	6 298 080	5 876 596	5 609 264	6 719 280	6 579 280	6 436 480	7 250 824	6 945 093	6 741 280	6 729 824	6 498 772	6 860 815	6 881 171	6 702 729
6	Wskaźnik procentowy z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005r - bez poręczeń i gwarancji	7,73%	9,42%	8,11%	7,38%	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.		4 580 794		6 502 839												
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	7,73%	14,40%	8,82%	12,03%	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	34,65%	47,89%	37,64%	33,20%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13	(Rozchody + Odsetki + Poręczenia) / Dochodu ogółem bez UE	0,0773	0,1440	0,0882	0,1203	0,0694	0,0614	0,0585	0,0559	0,0495	0,0453	0,0379	0,0327	0,0215	0,0203	0,0191	0,0174
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	-0,0232	-0,1207	-0,0438	-0,0479	0,0309	0,0562	0,0630	0,0689	0,0775	0,0827	0,0848	0,0845	0,0877	0,0871	0,0884	0,0901
15	Przypadające na jednostkę kwoty zobowiązań związków JST	x	x	x	x												

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Szczecinek na lata 2011 - 2025

1. Dotyczy dochodów lat 2011- 2025 wykazanych w poz. I

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1/ w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

2/ w dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (uwzględniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, wpływy z karty podatkowej oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu, za zarząd i użytkowanie wieczyste oraz pozostałe podatki i opłaty),
- udział w podatkach budżetu państwa (uwzględniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- subwencje z budżetu państwa (uwzględniając subwencje: oświatową oraz równoważącą),
- dotacje (uwzględniając dotacje: na zadania zlecone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (uwzględniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (uwzględniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (uwzględniając dofinansowanie ze środków unijnych, dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

W oparciu o powyższe dokonano szacunku prognozowanych dochodów na lata 2011-2025.

2. Dotyczy wydatków lat 2011 – 2025 wykazanych w poz. II.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących dodatkowo zostały wyodrębnione wydatki na obsługę długu (odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prowizje i odsetki od kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia), wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2011 przyjęto projekt budżetu. W latach 2012-2025 dokonano prognozy wydatków przy następujących założeniach:

Mając na uwadze art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych bezpiecznie zaplanowano wydatki bieżące, które nieznacznie wzrastają. Natomiast w całym prognozowanym okresie utrzymują się na poziomie 93-94% zaplanowanych dochodów bieżących.

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.

Prognozowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku budżetowym 2011 wzrastają o 253 %. Jest to wynikiem likwidacji z dniem 31 grudnia 2010 roku zakładów budżetowych tj. przedszkola, szkół podstawowych, gimnazjów oraz ZBSiP, które z dniem 1 stycznia 2011 roku stają się jednostkami budżetowymi i w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zostały zaplanowane w projekcie budżetu miasta na 2011 rok. W latach 2012-2025 przyjęto w prognozie 1 % wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

W prognozie wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST założono 1 % wzrost w latach 2012-2025.

W załączniku nr 3 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej nie wykazano przedsięwzięć tj. umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, ponieważ zgodnie z art. 228 ust. 1 pkt 2 projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej zawiera upoważnienie dla Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej. W 2011 roku wydatki majątkowe powiększono o wydatki na objęcie dodatkowych udziałów w jednoosobowych spółkach skarbu gminy. W latach 2012-2014 w prognozie założone znaczne obniżenie wydatków majątkowych. W latach 2015-2019 założono utrzymywanie się wydatków majątkowych na niezmiennym poziomie w wysokości 10.000.000 złotych. W latach 2020-2025 wydatki majątkowe zaczynają wzrastać corocznie o kwotę 500.000 złotych.

3. Dotyczy wyniku budżetu lat 2011- 2025 wykazanych w poz. V

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody”, a pozycją II Wydatki. Na lata 2010 – 2011 planowany wynik budżetu jest deficytem i wynosi odpowiednio: 13 076 677 zł, 15 341 967 zł. Od roku 2012 planowana jest nadwyżka budżetowa.

Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2011- 2025 wykazanej w poz. V.2

Prognozowaną na lata 2012 – 2025 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w roku 2011.

Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2011 wykazanego w poz. V.1.

Deficyt w wysokości 15 341 967 zł zostanie pokryty kredytem bankowym.

4. Dotyczy przychodów roku 2011 wykazanych w poz. III

Miasto Szczecinek planuje na 2011 rok przychody w wysokości 22 300 000 zł, z tego 21 300 000 zł z planowanego do zaciągnięcia kredytu i 1 000 000 zł z tzw. wolnych środków.

5. Dotyczy rozchodów lat 2011- 2025 wykazanych w poz. IV

W tej pozycji, wykazano spłatę kredytów i pożyczek w rozbiciu na poszczególne lata. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie, zostały zaplanowane na 2025 rok.

6. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2011

Zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu Miasta Szczecinek na 2011 rok, zadłużenie Miasta Szczecinek na koniec 2011 roku wyniesie 47,89 %, przy maksymalnym limicie 60%.

Wskaźnik procentowy spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami i udzielonymi poręczeniami na rok 2011 wynosi:

1/ przy uwzględnieniu wszystkich udzielonych poręczeń – 19,03 %,

2/ bez poręczeń udzielonych dla Związku Miast i Gmin Dorzecza Parsęty realizującym zadania inwestycyjne w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej – 14,40%,

3/ bez udzielonych poręczeń – 9,42 %.

W/w wskaźniki oznaczają, że ograniczenia wynikające z ustawy o finansach publicznych są spełnione.

Załącznik nr 3 do uchwały nr IV/20/10 Rady Miasta Szczecinek z dnia 27 grudnia 2010 roku

Nazwa i cel	Jednostka realizująca lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	limit na 2011 rok	limit na 2012 rok	limit na 2013 rok	limit na 2014 rok	limit na 2015 rok	limit na 2016 rok	limit na 2017 rok	limit na 2018 rok	limit na 2019 rok	limit na 2020 rok	limit na 2021 rok	limit na 2022 rok	limit na 2023 rok	limit na 2024 rok	limit na 2025 rok	Limit zobowiązań
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego pn. "Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Szafera w Szczecinku"	ZGM-TBS Spółka z o.o.	2001-2025	465 000	15 494	16 784	18 138	19 557	21 044	22 602	24 235	25 944	27 734	29 606	31 566	33 616	35 760	38 002	40 346	400 428
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty"	PWiK Spółka z o.o.	2011-2017	2 265 950	94 418	283 243	377 657	377 656	377 658	377 658	377 658									2 265 948
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty"	PWiK Spółka z o.o.	2011-2021	5 010 544	455 504	455 504	455 504	455 504	455 503	455 504	455 503	455 503	455 504	455 504	455 506					5 010 543
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjno-budowlanego pn. "Budowa dwóch budynków mieszkalnych C i D, zlokalizowanych przy ul. Polnej-Kosińskiego w Szczecinku"	ZGM-TBS Spółka z o.o.	2008-2025	969 800	9 724	10 799	11 900	13 036	14 216	15 432	16 696	17 998	19 354	20 770	22 246	23 785	25 390	27 062	28 804	277 212
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty"	ZMiG Dorzecza Parsęty	2011, 2013	24 650 000	4 580 794		6 502 839													11 083 633
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty"	ZMiG Dorzecza Parsęty	2011-2021	56 540	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140	5 140					56 540
Realizacja przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. "Zintegrowana gospodarka wodno-ściekowa w dorzeczu Parsęty"	ZMiG Dorzecza Parsęty	2011, 2013	7 837 932	3 737 524		4 100 409													7 837 933