

U C H W A Ł A Nr 13/IV/11

Rady Miasta Milanówka

z dnia 25 stycznia 2011 r.

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Milanówka na lata 2011- 2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 (w przypadku upoważnień) art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241 z późn. zm.) oraz art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych - Rada Miasta Milanówka uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Milanówka na lata 2011-2021 zgodnie z tabelą „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Milanówka” oraz z załącznikiem Nr 1 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na zadania bieżące na lata 2011-2014” i załącznikiem Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich na zadania majątkowe na lata 2011-2014”.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Milanówka do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załącznikach Nr 1 i 2;
- b) 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 2011 ujętych w Załącznikach Nr 1 i 2.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Milanówka do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Milanówka.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2011 r.

Przewodnicząca
Rady Miasta Milanówka

Maria Sobczak

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2011-2021 dla Miasta Milanówka

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata 2011-2021 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Milanówka. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się przewidywane wykonanie budżetu 2010 roku oraz projekt budżetu na 2011 rok. Wieloletnia Prognoza Finansowa WPF obejmuje okres roku budżetowego 2011 oraz trzech kolejnych lat do 2014 roku. Kolejne lata 2015-2021 są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2012-2021 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto PKB i średniorocznej inflacji. Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2021 poprzedzała analiza finansowa Miasta Milanówka.

Dochody:

Planowane dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych kategoriach i oparte są na prognozowanych wskaźnikach inflacji Ministerstwa Finansów oraz wskaźnikach publikowanych przez GUS. Wykonane dochody budżetowe były analizowane od 2007 roku do 2009 roku. Jako bazy do wyliczenia długu Miasta przyjęto 2009 rok. Do roku 2014 przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 2,5%. Po 2014 roku przyjęto wskaźnik inflacji 2%, uznając, że planowanie wzrostów dochodów przez następny okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej brany był pod uwagę wzrost wynikający ze zmian PKB w poszczególnych latach prognozy.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano tylko planowane kwoty dotacji inwestycyjnych, nie wykazano dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego. Założono że dochody ze sprzedaży majątku będą ujęte w WPF w momencie realizacji sprzedaży w faktycznych kwotach.

Wydatki:

Wydatki bieżące zostały zaplanowane zgodnie z przyjętą inflacją 2-2,5%. W przypadkach gdzie były możliwe ograniczenia tych wydatków zastosowano niższe wskaźniki wzrostu. Założono dyscyplinę wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Obsługa długu została zaplanowana na bazie prognozowanej stopy redyskonta weksli 3,75% i WIBOR-ów 3 i 1-miesięcznych. Na tej podstawie obliczono średnioroczne oprocentowanie planowanych pożyczek i kredytów.

W pozycji „wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.” założono w kolejnych latach 2% wzrostu.

W pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” obliczone są wynagrodzenia i składki ze wszystkich działów wydatków budżetowych. Planowany od 2011 roku 2,5% wzrost wynagrodzeń, obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i innych.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

W latach 2011-2014 Miasto planuje inwestycje na łączną kwotę 34 526 473 zł co stanowi średnio corocznie 17,34 % inwestycji w dochodach ogółem.

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych zaliczamy budowę sieci infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej, budowę dróg gminnych, zadania za zakresu ochrony środowiska i infrastruktury społeczno-edukacyjnej.

Przychody:

W 2011 roku Miasto planuje zaciągnąć kredyty w wysokości 5 mln zł. W kolejnych latach prognozy szacuje się pobieranie kolejnych kredytów:

- 2012 - 5,8 mln zł
- 2013 - 6,3 mln zł
- 2014 - 4,0 mln zł

Zaciągania pożyczek z WFOŚiGW miasto nie planuje.

Oprocentowanie kredytów będzie oparte na stawce WIBOR 3M.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów. Spłatę zaplanowano do 2021 roku.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami.

Każdy rok budżetowy stanowi równowagę budżetową i jest równy „0”.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 243. (zawarte w załączniku nr 1).

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku +zaciągany dług – spłata długu. W 2021 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”. Dane te zawarte są w pozycji VI.

W pozycji XII –zawarte są wyliczenia dotyczące sposobu finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 w pozycjach od IX do XI. W pozycji nr X został wyliczony limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami średnio z trzech ostatnich lat – zgodnie z art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych. Różnica pomiędzy obciążeniami bieżącymi a średnią z trzech ostatnich lat stanowi wartość dodatnią przez cały okres budżetowania miasta, co oznacza że art. 243 ufp nie został naruszony. Wartość ujemna oznaczałaby naruszenie w/w artykułów.

Obliczenie tych relacji wynika z analizy wykonania budżetu za lata 2007- 2009.

Dla obliczenia zadłużenia miasta kwotą startową jest dług miasta na koniec 2009 roku. W roku 2021 następuje zakończenie spłaty długu i stan zadłużenia jest równy „zero”.

W pozycjach od „A” do „Ł” wykazane są wielkości kontrolne i informacyjne. W pozycji „D” występuje sprawdzenie równowagi budżetowej. Wynik tego wiersza jest równy „0” (zero).

W pozycji E obliczona jest różnica pomiędzy dochodami bieżącymi + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki – wydatki bieżące. Od 2010 do 2021 roku kwoty tych wielkości są dodatnie (nie został naruszony art. 242 ust.1 ufp).

W pozycjach od F do I - miasto aktualnie nie posiada pożyczek wyprzedzających dla finansowania projektów z Unii Europejskiej. W związku z powyższym pozycje J,K,L są automatycznym obliczeniem wskaźników z pozycji VII, VIII, IX i stanowią sprawdzenie autentyczności wyliczeń w tym zakresie.