

UCHWAŁA NR 120/XIII/11
RADY MIASTA MILANÓWKA
z dnia 29 grudnia 2011 roku

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Milanówka na lata 2012- 2021**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 169 - 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), Rada Miasta Milanówka uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Milanówka na lata 2012-2021 zgodnie z tabelą „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Milanówka” oraz z załącznikiem do niniejszej uchwały pn. „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Milanówka do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku do niniejszej uchwały;
- 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 2012.

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. Traci moc Uchwała Nr 13/IV/11 Rady Miasta Milanówka z dnia 25 stycznia 2011 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Milanówka na lata 2011- 2021.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2012 r.

Przewodnicząca
Rady Miasta Milanówka

mgr Maria Sobczak

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2021 dla Miasta Milanówka

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata 2012-2021 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Milanówka. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjmuje się przewidywane wykonanie budżetu 2011 roku oraz projekt budżetu na 2012 rok. Wieloletnia Prognoza Finansowa WPF obejmuje okres roku budżetowego 2012 oraz trzech kolejnych lat do 2015 roku. Kolejne lata 2016-2021 są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów. Kwoty dochodów i wydatków w latach 2012-2021 zostały zaplanowane 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 2012-2021 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 2010 roku. Jako bazy do wyliczenia długu Miasta przyjęto 2010 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 i wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, nie wykazano dochodów ze sprzedaży majątku komunalnego poza danymi z tego tytułu wykazanymi w roku 2012. Założono że, w latach 2013-2021 dochody ze sprzedaży majątku będą ujęte w WPF w momencie realizacji sprzedaży w faktycznych kwotach.

W zakresie dochodów majątkowych pochodzących ze środków UE założono, że dochody te będą ujęte w WPF w momencie ich wpływu na rachunek bankowy gminy. W dniu 9 listopada 2011 roku została zawarta umowa nr **POIS.01.01.00-00-259/10** pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Gminą Milanówek o dofinansowanie **Projektu „Modernizacja i rozbudowa systemu infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej Gminy Milanówek”**, 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 **do kwoty 24 169 602,39 PLN**.

Wydatki:

Wydatki bieżące zostały zaplanowane zgodnie z przyjętą inflacją 2-2,8%. W przypadkach gdzie były możliwe ograniczenia tych wydatków zastosowano niższe wskaźniki wzrostu. Kontynuuje się założenie dyscypliny 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, 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 do 2% wzrostu.

W pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” obliczone są wynagrodzenia i składki ze wszystkich działów wydatków budżetowych. Zakładany w 2012 roku wzrost planu wynagrodzeń i składek od nich naliczanych o 6 % w stosunku do roku 2011 obejmuje również wypłatę nagród dla nauczycieli z okazji Dnia Nauczyciela oraz wypłaty odpraw emerytalnych i innych.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

W latach 2012-2015 Miasto planuje inwestycje na łączną kwotę 32 703 182 zł, co stanowi średnio corocznie 15,61 % inwestycji w dochodach ogółem. Wydatki majątkowe w tym okresie będą wyższe z powodu realizacji Projektu „Modernizacja i rozbudowa systemu infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej Gminy Milanówek”. W momencie refundacji środków finansowych, które miasto zaangażowało w latach 2007-2011 na realizację ww. projektu z własnych środków, nastąpi zwiększenie planu wydatków przede wszystkim na to zadanie.

Przychody:

W 2012 roku Miasto planuje zaciągnąć kredyty w wysokości 2,5 mln zł. W kolejnych latach prognozy szacuje się pobieranie kolejnych kredytów:

- 2013 - 5,3 mln zł

- 2014 - 4,0 mln zł

Miasto nie planuje zaciągania pożyczek z WFOŚiGW.

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 tabeli).

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku powiększony od 2011 roku o wykup wierzytelności + nowo zaciągany dług – spłata długu przypadająca na dany rok budżetowy łącznie z wydatkami przeznaczonymi na wykup wierzytelności.

W 2021 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”.

Wskaźniki z art. 169 i art. 170 "starej" ustawy o finansach publicznych wyliczone zostały w tabeli w pozycjach od 9 do 10a. W tabeli tej przedstawiony został w poszczególnych latach wskaźnik zadłużenia miasta w stosunku do dochodów ogółem (max 60%) oraz wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów ogółem (max 15%). Ponadto wskaźniki te przedstawione zostały w dwóch ujęciach: bez uwzględnienia wyłączeń oraz po uwzględnieniu wyłączeń. Wyłączeniu podlegają kredyty i pożyczki zaciągane w związku z umową nr POIS.01.01.00-00-259/10 zawartą pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Gminą Milanówek.

Wskaźniki wyliczone zgodnie z art. 169 i art. 170 sufp nie przekraczają maksymalnych dopuszczalnych wskaźników zadłużenia oraz spłaty (kolumna 9a w tabeli).

Relacja, o której mowa w art. 243 "nowej" ustawy o finansach publicznych wyliczona została w tabeli w pozycjach od 12 do 14a. W tabeli tej przedstawiony został maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Ponadto przedstawione zostały relacje planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów w dwóch ujęciach: bez uwzględnienia wyłączeń oraz po uwzględnieniu wyłączeń. Wyłączeniu z łącznej kwoty przypadających w danym roku spłat podlegają spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z realizacją umowy nr POIS.01.01.00-00-259/10 pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie a Gminą Milanówek. Wyłączenia zastosowano w latach od 2011 do 2015 tj. do czasu zakończenia projektu.

Wskaźniki wyliczone zgodnie z art. 243 ufp nie przekraczają maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty (kolumna 14 w tabeli).

Kwoty długu w latach 2010 i 2011 zostały przedstawione po zastosowaniu umorzeń pożyczek zaciąganych na budowę kanalizacji w WFOŚiGW, odpowiednio w roku 2010 w kwocie 129 000 zł, w roku 2011 w kwocie 55 580 zł

W pozycji 4 obliczona jest różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Kwoty tych wielkości są dodatnie (nie został naruszony art. 242 ust.1 ufp).

Planowana nadwyżka budżetowa, która wystąpi w roku 2012 oraz w latach 2014-2021 będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętego długu.