

Uchwała Nr XLIII/375/2017

**Rady Miasta Ustka
z dnia 28 grudnia 2017 roku.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustka
na lata 2018 –2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229. art. 230 ust. 1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017, poz. 2077 za zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zmianami)

Rada Miasta Ustka

uchwała, co następuje:

§ 1.

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Miasta Ustka na lata 2018–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2021, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 wymienionym w § 2 uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 5.

Uchyła się w całości Uchwałę Nr XXVIII/256/2016 Rady Miasta Ustka z dnia 29 grudnia 2016 r. na lata 2017 – 2025 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady Miasta Ustka

/-/ Grzegorz Koski

Objaśnienia przyjętych wartości

Założenia ogólne

Punktem wyjścia dla prognoz były dane dotyczące wykonania budżetów 2015-2016, planowanego wykonania budżetu roku 2017 wg stanu na koniec III kwartału, przewidywanego wykonania 2017 roku oraz projektu budżetu roku 2018.

Założenia makroekonomiczne przyjęte do prognozy dochodów i wydatków budżetowych.

Do sporządzenia prognozy poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2018-2028 (bez kosztów obsługi długu oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji) posłużono się ogólnymi informacjami w zakresie prognoz makroekonomicznych określonych w dokumentach planistycznych państwa, jak:

- Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – aktualizacja październik 2017.

Poniżej w tabeli wskazano wielkości wskaźników wzrostu PKB oraz wzrostu cen towarów i usług przyjęte do prognozowania dochodów i wydatków budżetowych na lata 2018 – 2027.

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2018 - 2028											
Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1. PKB	103,8	103,8	103,8	103,6	103,5	103,3	103,2	103,1	103,0	102,9	102,9
2. Średnioroczny wzrost towarów i usług konsumpcyjnych % CPI	101,8	102,2	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Bazą do przygotowania prognozy dochodów budżetowych na 2018 były:

- informacje otrzymane od Ministra Finansów i Wojewody Pomorskiego w zakresie planowanych dla gminy subwencji i dotacji z budżetu państwa,
- analiza wykonanych dochodów własnych, analiza planowanych przypisów podatków na podstawie posiadanych w bazie podatkowej przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujących stawek podatkowych,
- analiza sytuacji gospodarczej miasta, analiza rynku nieruchomości,
- analiza posiadanych umów cywilnoprawnych w zakresie dzierżaw najmu mienia komunalnego.

Bazą do przygotowania prognozy dochodów budżetowych na lata 2018 – 2028 były:

- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych wieloletnich prognoz finansowych j s t,
- średnioroczny wzrost podatków i opłat lokalnych oraz subwencji z budżetu państwa na poziomie wynikającym ze wskaźnika wzrostu PKB określonego w „wytycznych”,
- średnioroczny wzrost pozostałych dochodów budżetowych na poziomie wskaźnika CPI,

- planowane dochody z tyt. zbycia nieruchomości na terenie miasta.

Zaplanowany na lata 2018 – 2028 poziom dochodów budżetowych pozwala na zabezpieczenie środków na realizację zaplanowanych wydatków budżetowych oraz spłatę zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań. Zaplanowany poziom dochodów bieżących pozwala również na spełnienie warunków określonych w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Założenia do prognozy wydatków budżetowych

Prognoza wydatków budżetowych na rok 2018 została przygotowana na podstawie następujących czynników:

- planowanego wykonania wydatków za roku 2017,
- zaciągniętych wcześniej zobowiązań przypadających do spłaty w roku 2018,
- planowanej kontynuacji rozpoczętych zadań inwestycyjnych,
- zaplanowanych nowych inwestycji.

Do prognozy wydatków bieżących na lata 2018 – 2028 przyjęto następujące założenia:

- średnioroczny wzrost poszczególnych pozycji wydatków na poziomie wskaźnika CPI,
- realnego wzrostu wynagrodzeń na poziomie 2 % powyżej wskaźnika CPI,
- wydatki związane ze spłatą obciążeń wynikających z obsługi zadłużenia i spłaty potencjalnych poręczeń dokonano w oparciu o posiadane umowy kredytów i obligacji i umowy poręczenia.

Wielkość wydatków budżetu miasta w latach 2018 – 2028 jest uwarunkowana prognozowaną wielkością dochodów. Wydatki bieżące zostały powiększone odpowiednio o wskaźnik inflacji, zaś wydatki majątkowe zostały zaplanowane w wielkościach niezbędnych dla zrealizowania przedsięwzięć ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

Wydatki majątkowe

Do prognozy wydatków majątkowych przyjęto następujące założenia:

W latach 2018 – 2021 zaplanowano kontynuację wieloletnich zadań inwestycyjnych.

Założono również realizację nowych przedsięwzięć inwestycyjnych zgodnie z założeniami opisanymi poniżej.

Wielkość szacowanych w poszczególnych latach wydatków majątkowych została ustalona w oparciu o:

- planowane dochody budżetowe,
- planowane wydatki bieżące,
- planowane przychody,
- planowane spłaty potencjalnych poręczeń,
- planowane obciążenia związane ze spłatą zadłużenia.

Założenia do prognozy kwoty długu publicznego

Do prognozy kwoty długu publicznego przyjęto następujące założenia:

- w roku 2018 zaplanowano przychód z tytułu obligacji w wysokości 10 400 000 zł,
- w latach 2019 - 2020 zaplanowano zaciągnięcie obligacji w wysokości 11 400 000 zł w tym:
 - w 2019 roku kwotę 7 400 000,00 zł,
 - w 2020 roku kwotę 4 000 000,00 zł

Spłata zaciągniętego zobowiązania następować będzie w latach 2018 – 2028.

- wielkość spłat obligacji zaciągniętych do dnia 31 grudnia 2017 r. ustalono na podstawie harmonogramów spłat określonych w zawartych przez miasto umowach o obligacje komunalne.

Zaplanowany w prognozie poziomu zadłużenia i spłat długu publicznego nie przekracza wskaźników określonych w art. 243 i 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Sporządziła
Urszula Pietrasiewicz