

Uchwała Nr III/39/2018

Rady Miasta Ustka z dnia 20 grudnia 2018 roku.

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustka na lata 2019 –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 2018 r. poz. 994)

Rada Miasta Ustka uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) Miasta Ustka na lata 2019–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2028, 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

Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań 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

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 6

Uchyła się w całości Uchwałę Nr XLIII/375/2017 Rady Miasta Ustka z dnia 28 grudnia 2017 r. na lata 2018 – 2028 z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku.

Objaśnienia przyjętych wartości

Założenia ogólne

Punktem wyjścia dla prognoz były dane dotyczące wykonania budżetów 2016-2017, wykonania budżetu roku 2018 wg stanu na koniec III kwartału, przewidywanego wykonania 2018 roku oraz projektu budżetu roku 2019.

Założenia makroekonomiczne przyjęte do prognozy dochodów i wydatków budżetowych.

Do sporządzenia prognozy poszczególnych pozycji dla dochodów bieżących i wydatków bieżących na lata 2019-2028 (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 2018.

Poniżej w tabeli wskazano wielkości wskaźników wzrostu PKB oraz wzrostu cen towarów i usług przyjęte do prognozowania dochodów i wydatków budżetowych na lata 2018 – 2022.

Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
1. PKB	103,8	103,8	103,6	103,5
2. Średnioroczny wzrost towarów i usług konsumpcyjnych % CPI	102,3	102,5	102,5	102,5

Bazą do przygotowania prognozy dochodów budżetowych na 2019 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 2019 – 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 2019 – 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 2019 została przygotowana na podstawie następujących czynników:

- planowanego wykonania wydatków za roku 2018,
- zaciągniętych wcześniej zobowiązań przypadających do spłaty w roku 2019,
- 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 2019 – 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 2019 – 2023 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 2019 zaplanowano przychód z tytułu obligacji w wysokości 13 300 181 zł,
- w roku 2020 zaplanowano zaciągnięcie obligacji w wysokości 12 232 101 zł,

Spłata zaciągniętego zobowiązania następować będzie w latach 2019 – 2028.

- wielkość spłat obligacji zaciągniętych do dnia 31 grudnia 2018 r. ustalono na podstawie harmonogramów spłat określonych w zawartych przez miasto umowach o obligacje komunalne.

Zaplanowany w prognozie poziom 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

Anna Łukaszewicz