

Rady Miasta Sopotu

z dnia

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2017-2030

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art.230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz.U. z 2016r. poz.1870, zm. poz.1948, poz.1984, poz.2260, z 2017r. poz.60, poz.191, poz.659, poz.933, poz.935, poz.1089) oraz § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz.U. z 2015 r. poz.92) -

Rada Miasta Sopotu uchwala co następuje:

§ 1

Zmienia się załączniki nr 1 i 2 ustalone Uchwałą Nr XXIV/313/2016 Rady Miasta Sopotu z dnia 19 grudnia 2016 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2017-2030, zmienione Uchwałą Nr XXVII/366/2017 Rady Miasta Sopotu z dnia 27 marca 2017 r., zgodnie z tabelami stanowiącymi załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sopotu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Radca prawny
/-/ Marta Falkiewicz

Prezydent Miasta
/-/ dr inż. Jacek Karnowski

**Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Sopotu na lata 2017-2030**

Dochody:

W 2017r. w zakresie dochodów bieżących zakłada się wzrost w porównaniu z wykonaniem za 2015r. i planem na III kw 2016r. W następnych latach prognozuje się wzrosty dochodów bieżących tj. od 2018r. o 1,8%, w 2019r. o 2,2%, od 2020r. o 2,5%, wg „Wytocznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” z października 2016r. (Min.Fin).

Na rok 2017 dochody majątkowe przyjęto na niższym poziomie od planu na III kw. na 2016r. Sprzedaż nieruchomości przyjęto wg wartości szacunkowych. Z uwagi na coraz mniejszą ilość nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży założono, iż sprzedaż w kolejnych latach objętych prognozą będzie stopniowo maleć (w porównaniu do wykonania sprzedaży za 2015r.), a od 2021r. przyjęto stały poziom. W zakresie dochodów majątkowych pochodzących z dofinansowania UE, z uwagi na rozpoczynanie się dopiero perspektywy finansowej na lata 2014-2020, przyjęto w 2017r. ich spadek w odniesieniu do planu na 2016r. Do 2020 roku utrzymano tendencję spadkową, a od 2021 przyjęto wartość zerową tych środków z uwagi na nieznane obecnie możliwości dofinansowania. Z uwagi na wdrożenie przedsięwzięć, m.in. pt: „Ochrona, rewaloryzacja i zabezpieczenie obszarów cennych przyrodniczo u uzdrowiskach województwa pomorskiego – w Ustce i Sopocie” ; „Adaptacja zabytkowego zespołu willowo-parkowego przy ul. Jakuba Goyki 1-3 oraz części Parku Północnego w Sopocie na potrzeby Artinkubatora i biblioteki publicznej - w latach 2016-2018”, „Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej sieci szkolnictwa zawodowego (wydatki bieżące i majątkowe)”, w dochodach majątkowych uwzględniono środki unijne dot. dofinansowania tych projektów.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2017r. planuje się na porównywalnym poziomie co plan na III kw. 2016r. Wzrost wydatków bieżących przyjęto na poziomie 1,8 %. W następnych latach przyjęto wzrosty wydatków o takie same wskaźniki jak dochody bieżące.

Wydatki majątkowe w 2017r. planuje się na porównywalnym poziomie co plan na III kw 2016r. W latach 2017-2021 wydatki majątkowe maleją z uwagi na konieczność przeznaczania części dochodów na spłatę kredytów i wykup obligacji. W następnych latach wydatki majątkowe z powodu zabezpieczenia środków na wykup obligacji nie będą takie znaczne jak w latach ubiegłych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów wynikających z zawartych umów, oraz wykupu wyemitowanych obligacji. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Kwoty z tytułu poręczenia ujęto zgodnie z umową i harmonogramem tj. 80% kredytu wraz odsetkami na okres do 2026r. zaciągniętego przez Spółkę Hipodrom Sopot na rewitalizację obiektów i terenu należącego do Spółki (Gmina Sopot jest 100 % udziałowcem spółki).

Zaprognoszowano wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. (wydatki planowane w rozdz.75020 Starostwa powiatowe, rozdz.75022 Rady gmin, rozdz.75023 Urzędy gmin), przy

uwzględnieniu ww. wskaźników dot. dochodów i wydatków bieżących. W latach 2016-2018 wydatki związane z funkcjonowaniem organów zawierają część kosztu zadania „Remont ratusza”. Zamierzeniem jest uzyskanie rozłożenia płatności na raty za remont do roku 2027, i dlatego w wykazie przedsięwzięć do WPF zadanie remontu ratusza rozterminowano do ww. roku.

Wydatki na przedsięwzięcia trwające dłużej niż jeden rok wykazano w załączniku nr 2 do projektu uchwały tj. w kwotach wynikających z już zawartych umów oraz z planowanych do poniesienia w przyszłości.

Przychody:

Planuje się przychody z tytułu wolnych środków, emisji obligacji, spłaty udzielonych pożyczek. Zaplanowano emisję obligacji komunalnych tj:

- w roku 2017 - na 23 mln zł, z wykupem od 2021r. do 2030r.
- w roku 2018 - na 24 mln zł, z wykupem od 2021r. do 2030r.
- w roku 2019 – na 7 mln zł z wykupem od 2021r. do 2030r.

Zapłatę odsetek zaplanowano dwa razy rocznie.

Rozchody:

Terminy i kwoty spłaty kapitału zaplanowano wg zawartych umów kredytowych, planu wykupu wyemitowanych obligacji.

W 2017r. zaplanowano także możliwość udzielenie pożyczki w wysokości 1.350 tys. zł. Znaczącym czynnikiem przy planowaniu rozchodów była również konieczność respektowania ustawowych limitów w zakresie obsługi długu wynikających z zapisów art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy „Dochody ogółem” a „Wydatki ogółem”.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ustawy o finansach publicznych w przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego źródłem jego pokrycia będą wolne środki bądź emisja obligacji, a gdy wystąpi nadwyżka budżetowa przeznaczona ona będzie na spłatę kredytów.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku „+” zaciągnięty dług w danym roku „-” spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, emisji obligacji. Wyliczenia w tym zakresie zawierają wiersze „5” załącznika nr 1.

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych od 2014 r. obowiązują w zakresie limitowania zadłużenia indywidualne dla każdej jednostki samorządu terytorialnego

wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik ten określa wielkość wydatków jakie w danym roku jednostka może przeznaczyć na spłatę rat i odsetek oraz na ewentualne zobowiązania wynikające z udzielonych poręczeń. Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2017r obliczany jest na podstawie danych z lat 2014 i 2015 (wykonania budżetu), oraz planu na III kw. 2016r. Dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że ma on charakter kroczący. Wskaźnik wynosi w 2017r. 7,47% przy maksymalnym 15,01%.

Miasto Sopot wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2017 r. w horyzoncie do 2030 r.

Wymóg zastosowania nowego wskaźnika obsługi zadłużenia ograniczył swobodę budżetową jednostek samorządu terytorialnego. Wynika to z tego, że wskaźnik ten wylicza się na podstawie danych historycznych charakteryzujących sytuację finansową jednostki w okresie trzech ostatnich lat poprzedzających rok, na który wyliczany jest ten wskaźnik.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została przedstawiona w wierszach „9” załącznika nr 1.

Uzasadnienie

Z powodu wprowadzenia do budżetu na 2017r. zmian skutkujących zmianami wielkości dochodów, wydatków, dokonano również zmian w wieloletniej prognozie finansowej o odpowiednie wielkości.

W załączniku nr 1 (wieloletnia prognoza finansowa):

W kolumnie „2017r.” naniesiono zmiany wynikające ze zmian w budżecie na rok 2017, oraz w następnych kolumnach zaktualizowano wartości wg metodyki zawartej w objaśnieniach

W załączniku nr 2 (wykaz przedsięwzięć wieloletnich):

dodano trzy nowe przedsięwzięcia:

- Projekt "Aktywni Mieszkańcy" mechanizm ZIT – w latach 2017-2018, tj.: w 2017r. 16.800,-zł, w 2018r. 2.240,- zł; *(realizacja MOPS)*
- Projekt "Dostępne Usługi" mechanizm ZIT - w latach 2017-2018 tj.: w 2017r 48.060,- zł, w 2018r 36.090,- zł; *(realizacja MOPS)*
- Przebudowa ul. Haffnera od al. Niepodległości do Powstańców Warszawy– w latach 2017-2018 tj.: w 2017r 1.000.000,- zł, w 2018r 2.250.000,- zł; (W związku z zamiarem realizacji przez miasto przebudowy układu drogowego ul. Haffnera na docinku od Al. Niepodległości do ul. Powstańców Warszawy wraz z infrastrukturą podziemną, miasto częścią kosztów tej inwestycji obciąży inwestora prywatnego nieruchomości położonej przy ul. Haffnera, któremu zależy na podniesieniu jakości infrastruktury drogowej w tym miejscu. Uzgodniona kwota udziału to 2.000.000 zł, (kwota została wpłacona do budżetu miasta). Inwestor prywatny sfinansował również wielobranżową dokumentację projektową dla tej inwestycji.

oraz naniesiono następujące zmiany:

- Projekt unijny realizowany w CKU - SLSinVET– zwiększono w 2018r o 10.000,- zł do wartości 20.400,-;
- Projekt unijny realizowany w MOPS - Twoja szansa– zwiększono w 2017r o 152.754,- zł do wartości 470.576,-;
- Projekt unijny realizowany w CKU - Droga do sukcesu – zmniejszono w 2017r o 11.153,- zł do wartości 393.738,-, zwiększono w 2018r. o 47.299,- zł do wartości 208.650,-;
- Projekt POIS - Zagospodarowanie wód opadowych - kanalizacja deszczowa:
zwiększono w 2017r. o 500.000,- zł do wartości 1.810.000 (jest to efekt obciążenia przez miasto prywatnego inwestora realizującego swoją inwestycję w tym rejonie częściami kosztów wykonania drogi wraz infrastrukturą podziemną łączącą ul. Haffnera z ul. Powstańców Warszawy, modernizacji chodnika na ul. Wosia Budzysza, remontu części ogrodzenia przedszkola przy ulicy Haffnera ustalona kwota to 500.000 zł),
zwiększono w 2018r. o 596.845,- do wartości 2.606.845,- zł, zwiększono w 2019r. o 365.622,- do wartości 5.869.413,- zł, zwiększono w 2020r o 4.871.016,- do wartości 6.865.976,- zł, zmniejszono w 2021r. o 1.117.768,- do wartości 2.844.000,- zł; Zwiększenia i zmniejszenia kwot w latach następnych wynikają ze zmiany zakresu rzeczowego spowodowanego inną kolejnością wykonywanych zadań inwestycyjnych w Projekcie. Wg założeń przy składaniu wniosku o dofinansowanie pierwszą inwestycją miało być zadanie nr 1: Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w kwartale ulic Parkowa – Kordeckiego – Al. WP – Kilińskiego, jednakże ze względu na planowane działania inwestycyjne w roku 2017 w rejonie Parku Północnego i ul. Haffnera musi być w tym roku rozpoczęta realizacja zadania przebudowa koryta Potoku Grodowego, a roboty w kwartale ulic Parkowa – Kordeckiego – Al. WP – Kilińskiego nastąpią w roku przyszłym .
- Remont, modernizacja i wyposażenie Centrum Kształcenia Ustawicznego im. Bohaterów Wybrzeża w Sopocie oraz Zespołu Szkół Handlowych w Sopocie jako elementów regionalnej

sieci szkolnictwa zawodowego (wydatki bieżące i majątkowe) – zwiększono w 2017r. o 9.020,- zł do wartości 718.323,-;

- Termomodernizacja i przebudowa budynku ratusza - dokumentacja i realizacja zadania – dodano w 2017 r. 103.000,- zł do wartości 2.223.000,-,

zaktualizowano także kolumny: „Łączne nakłady finansowe” oraz „Limit zobowiązań”.

Skarbnik Miasta
/-/ Mirosław Goślicki