

UCHWAŁA Nr
Rady Miasta Sopotu
z dnia

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2018-2032

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 2017r. poz.2077) 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

1. Zmienia się załączniki nr 1 i 2 ustalone Uchwałą Nr XXXVI/477/2017 Rady Miasta Sopotu z dnia 18 grudnia 2017 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Sopotu na lata 2018-2030, i zmienione Uchwałami Rady Miasta Sopotu: Nr XXXVII/487/2018 z dnia 19 lutego 2018 r., Nr XXXIX/510/2018 z dnia 26 marca 2018r., zgodnie z tabelami stanowiącymi załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Sopotu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA

/-/ dr inż. Jacek Karnowski

Radca Prawny

/-/ Marlena Muzińska

Uzasadnienie

Z powodu wprowadzenia do budżetu na 2018r. zmian skutkujących zmianami wielkości dochodów i wydatków, dokonano również zmian w wieloletniej prognozie finansowej o odpowiednie wielkości.

W załączniku nr 1 (wieloletnia prognoza finansowa):

W kolumnie „2018r.” naniesiono zmiany wynikające ze zmian w budżecie na rok 2018, oraz w następnych kolumnach zaktualizowano wartości wg metodyki zawartej w objaśnieniach

W załączniku nr 2 (wykaz przedsięwzięć wieloletnich):

Naniesiono zmiany wynikające z realizacji planu budżetowego. Zestawienie zmian jak poniżej:

Przedsięwzięcie		rok 2018
Przyjazny e-urząd	przed zmianą	94 865
	zmiana	15 229
	po zmianie	110 094
Przeniesiono to zadanie z wydatków bieżących do majątkowych		
Ochrona, rewaloryzacja i zabezpieczanie obszarów cennych przyrodniczo w uzdrowiskach województwa pomorskiego - w Ustce i Sopocie	przed zmianą	4 400 000
	zmiana	1 100 000
	po zmianie	5 500 000
Przebudowa i rozbudowa domu pogrzebowego	przed zmianą	3 400 000
	zmiana	-1 100 000
	po zmianie	2 300 000
Projekt POIŚ -Zagospodarowanie wód opadowych w zlewniach cieków i kanałów zlokalizowanych na terenie miasta Sopotu	przed zmianą	7 660 000
	zmiana	-115 900
	po zmianie	7 544 100

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

SKARBNIK MIASTA

/-/ Mirosław Goślicki

**Objaśnienia przyjętych wartości przy sporządzaniu
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Sopotu na lata 2018-2032**

Dochody:

W 2018r. w zakresie dochodów bieżących zakłada się niewielki spadek w porównaniu z planem na III kw. 2017r. W następnych latach prognozuje się wzrosty dochodów bieżących tj. od 2019r. o 2,3%, i od 2020r. o 2,5%, wg „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (X.2017r.)”

Na rok 2018 dochody majątkowe przyjęto na znacznie wyższym poziomie od planu na III kw. na 2017r. 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 2016r.), a od 2021r. przyjęto stały poziom. W zakresie dochodów majątkowych pochodzących z dofinansowania UE, z uwagi na realizację projektów finansowanych z perspektywy finansowej na lata 2014-2020, przyjęto w 2018r. ich znaczny wzrost w odniesieniu do planu na 2017r. W 2020 roku zaprognozowano spadek, a od 2021 do 2026 r. zaprognozowano stałą wartość w wysokości 2 mln zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2018 r. planuje się na porównywalnym poziomie co plan na III kw. 2017 r. W następnych latach przyjęto wzrosty wydatków o takie same wskaźniki jak dochody bieżące.

Wydatki majątkowe w 2018 r. planuje się na znacznie wyższym poziomie w porównaniu do planu na III kw. 2017r. z powodu realizacji zadań dofinansowywanych ze środków unijnych. W latach 2019-2023 wydatki majątkowe maleją z uwagi na konieczność przeznaczania części dochodów na spłatę kredytów i wykup obligacji.

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).

Zaprognozowano 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 koszt zadania „Remont ratusza”. Zadanie to przesunęło się na przyszłe okresy bez zmiany zakresu prac. 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 i tego powodu nie zmieniono kwot zaplanowanych wg prognozy roku poprzedniego.

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 2018 - na 34 mln zł, z wykupem od 2021r. do 2030 r.
- w roku 2019 – na 30 mln zł z wykupem od 2021r. do 2030 r.
- w roku 2020 – na 14 mln zł z wykupem od 2021r. do 2030 r.
- w roku 2021 - na 9 mln zł z wykupem od 2023 r. do 2030 r.

Zapłatę odsetek zaplanowano dwa razy rocznie.

Rozchody:

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

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 2018 r. obliczany jest na podstawie danych z lat 2015 i 2016 (wykonania budżetu), oraz planu na III kw. 2017r. Dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że ma on charakter kroczący. Wskaźnik wynosi w 2018r. 6,43% przy maksymalnym 17,53%.

Miasto Sopot wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2018 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.