

**Zarządzenie Nr 140/2011**

**z dnia 27 lipca 2011 r.**

**Burmistrza Miasta Dębica**

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miasta Dębica

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 229 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)

Burmistrz Miasta Dębica zarządza co następuje:

**§ 1**

W związku z podjęciem przez Radę Miejską w Dębicy uchwały Nr XIII/147/11 z dnia 27 lipca 2011 r. w sprawie zmiany budżetu Miasta Dębica na 2011 r., uwzględniając zmiany zawarte w zarządzeniach Burmistrza Miasta Dębica Nr 125/2011 z dnia 8 lipca 2011r., 135/2011 z dnia 13 lipca 2011r., dokonuje się następujących zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miasta Dębica oraz w prognozie kwoty długu na lata 2011 – 2020, określonych w załączniku Nr 1 do uchwały Nr V /19 /11 Rady Miejskiej w Dębicy z dnia 24 stycznia 2011r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miasta Dębica:

- 1) zmniejsza się dochody majątkowe ze sprzedaży majątku na 2011r. o kwotę 2.855.000 zł.
- 2) zwiększa się wydatki budżetu miasta na 2011r. o kwotę 945.000 zł., w tym:
  - a) zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 891.000 zł.
  - b) zwiększa się wydatki majątkowe o kwotę 54.000 zł.
- 3) zwiększa się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów o kwotę 3.800.000 zł.

**§ 2**

Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Miasta Dębica wraz z prognozą kwoty długu na lata 2011 – 2020 i objaśnieniami do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w brzmieniu jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

RADCA PRAWNY  
Miasto Dębica

SKARBNIK MIASTA  
Główny Księgowy Budżetu

mgr Anna Puzio

BURMISTRZ

mgr Robert Woźnicki

Wieloletnia prognoza finansowa  
Gminy Miasta Dębica na lata 2011 - 2020

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 1402/2011  
Burmistrza Miasta Dębica  
z dnia 27 lipca 2011r.

AN 21 /

Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	Dochody ogółem, z tego:	130 268 249	118 431 396	118 559 516	119 510 245	122 116 829	124 974 750	125 606 619	128 590 024	130 645 032	133 773 361
a	dochody bieżące	109 280 071	110 518 550	112 859 584	115 610 245	118 316 829	121 274 750	124 306 619	127 290 024	130 345 032	133 473 361
b	dochody majątkowe, w tym:	20 978 178	8 912 846	5 698 932	3 900 000	3 800 000	3 700 000	1 300 000	1 300 000	300 000	300 000
c	ze sprzedaży majątku	5 445 000	4 000 000	4 000 000	3 900 000	3 800 000	3 700 000	1 300 000	1 300 000	300 000	300 000
2	wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	101 648 127	96 870 998	96 547 467	96 435 307	98 714 826	101 182 696	103 712 264	106 201 358	108 750 191	111 360 195
a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 779 589	51 760 677	51 760 677	51 760 677	53 054 694	54 381 061	55 740 588	57 078 362	58 448 243	59 851 900
b	związane z funkcjonowaniem organów JST	7 237 430	7 237 430	7 237 430	7 237 430	7 418 365	7 603 825	7 793 921	7 980 975	8 172 518	8 368 658
c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art.243u/tp/169su/tp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e	wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust.4 ufp	1 121 618	919 971	518 320	415 160	296 000	305 000	314 000	324 000	0	0
3	Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących(baz obsługi długu) [1-2]	28 610 122	22 561 298	22 012 049	23 074 938	23 402 003	23 792 054	21 894 355	22 388 666	21 894 841	22 413 166
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zg.z art.217 ufp, w tym:	963 628	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zg.z art.217 ufp,angazowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	środki do dyspozycji (3+4+5)	29 573 751	22 561 298	22 012 049	23 074 938	23 402 003	23 792 054	21 894 355	22 388 666	21 894 841	22 413 166
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	14 387 610	12 789 707	13 271 700	12 783 407	5 169 979	5 915 385	5 805 518	5 551 341	5 492 904	5 246 904
a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	11 337 610	9 932 000	10 899 000	10 932 000	3 762 000	4 720 000	4 860 000	4 860 000	5 060 000	5 080 000
b	wydatki bieżące na obsługę długu	3 050 000	2 857 707	2 372 700	1 851 407	1 407 979	1 195 385	945 518	691 341	432 904	166 904
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np.udzielane pożyczki)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (6-7-8)	15 186 141	9 771 591	6 740 349	10 291 531	18 232 024	17 876 669	16 088 837	16 837 325	16 401 937	17 166 262
10	Wydatki majątkowe, w tym:	25 486 141	9 771 591	6 740 349	10 291 531	18 232 024	17 876 669	16 088 837	16 837 325	16 401 937	17 166 262
a	wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust 4 ufp	1 283 433	5 965 301	1 998 920	0	0	0	0	0	0	0



## OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasta Dębica została sporządzona na lata 2011 – 2020, tj. okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

Dochody ogółem budżetu zostały podzielone na:

- o **dochody bieżące**, przeszacowane w kolejnych latach wskaźnikami przyjętymi do projektu ustawy budżetowej na 2011r. i opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów, jako wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przyjęta przez Ministerstwo Finansów średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych zakłada wzrost cen w latach 2012 – 2017 w wysokości 102,5 % natomiast od 2018 do 2020 - 102,4%.

W przedłożonej prognozie, wyjątek stanowią w 2012r. podatki i opłaty lokalne wchodzące w skład dochodów bieżących, gdzie przyjęto wzrost 5% w stosunku do roku 2011, zgodnie z założeniami przyjętego programu oszczędnościowego.

- o **dochody majątkowe** obejmujące dotacje na zadania inwestycyjne, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2011r. obejmują wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych, działek uzupełniających na poprawę zagospodarowania działek przyległych oraz sprzedaży nieruchomości gruntowych, w tym działek pod budownictwo mieszkaniowe, usługi i zwirowisko na terenie byłego poligonu.

Sprzedaż majątku od 2012r, ustalono na podstawie wyszczególnienia przez wydział merytoryczny, działek i lokali przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

Wydatki budżetu podzielone są na:

- o **wydatki bieżące**, w których wyodrębnione zostały wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy Miasta Dębica, tj. Rady Miejskiej i urzędu miejskiego. Wydatki te przeszacowano od 2015r. wskaźnikami zawartymi w w/w wytycznych Ministerstwa Finansów. W latach 2012 – 2014, wydatki bieżące zaplanowano zgodnie z założeniami przyjętego programu oszczędnościowego, czyli na poziomie roku 2011, powiększone o wydatki związane z realizacją planowanych przedsięwzięć.

- o **wydatki majątkowe** w 2011r. przyjęte zgodnie z uchwałą budżetową, natomiast w latach następnych w wysokości różnicy wynikającej z planowanych dochodów i wydatków bieżących pomniejszonej o spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji komunalnych.

W przypadku wzrostu wydatków bieżących ponad wielkości założone na niezmiennym poziomie w latach 2011-2014 – w pierwszej kolejności zostaną poczynione starania w zakresie wzrostu dochodów bieżących, a następnie działania zmierzające do zmniejszenia wydatków bieżących w wybranych obszarach działania

Przychody budżetu w 2011r. w kwocie 10.300.000 zł obejmują:

- o 1.500.000 zł - część kredytu zaciągniętego w 2010r. w wysokości 2.000.000 zł na „Termomodernizację obiektów oświatowych”. Jest to kredyt z dopłatą do odsetek z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
- o 5.000.000 zł - kredyt planowany do zaciągnięcia w 2011r.
- o 3.800.000 zł - kredyt planowany do zaciągnięcia w 2011r.

Spłata i obsługa długu została ujęta w WPF zgodnie z harmonogramem spłat kredytów, pożyczek i wykupem obligacji wg. podpisanych umów oraz z zakładanym harmonogramem spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2011 w łącznej wysokości 8.800.000 zł tj.:

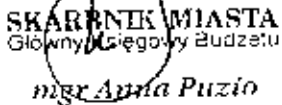
w 2012r. - 100.000 zł  
 w 2013r. - 100.000 zł  
 w 2014r. - 100.000 zł  
 w 2015r. - 1.250.000 zł  
 w 2016r. - 1.250.000 zł  
 w 2017r. - 1.400.000 zł  
 w 2018r. - 1.400.000 zł  
 w 2019r. - 1.600.000 zł  
 w 2020r. - 1.600.000 zł

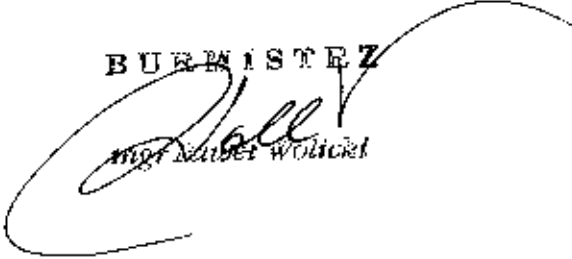
Oprocentowanie kredytu: WIBOR 3M + marża 1,0 %.

Przewidywany koszt kredytu przy w/w założeniach – 2.993.485 zł.

Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań (poz.15) zgodnie z ustawą o finansach publicznych nie może być większa niż maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art.243 ufp (poz.15a) począwszy od 2014r. Do 2013r. włącznie obowiązują zasady zawarte w art.169 i 170 „starej” ustawy o finansach publicznych ( poz. 17 i 18). Tak więc

znacząco wyższy maksymalny wskaźnik spłaty (poz.15a) w latach 2011 i 2012 od planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (poz. 15), nie ma wpływu na zgodność prognozy finansowej z ustawą o finansach publicznych. Począwszy od 2014r. zależność pomiędzy tymi wskaźnikami jest spełniona i zgodna z art.243 ufp, jednak przy założeniach opisanych wyżej a dotyczących głównie wysokich dochodów ze sprzedaży mienia oraz znacznym ograniczeniu wydatków bieżących, zgodnie z założeniami planu oszczędnościowego.

  
SKARBNIK MIASTA  
Główny Księgowy Budżetu  
mgr Anna Puzio

  
BURMISTRZ  
mgr Robert Wójcik