

**Uchwała Nr 129 / XXVI / 2012**  
**Rady Miasta Podkowy Leśnej**  
**z dnia 20 grudnia 2012 r.**

**w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**na lata 2013 – 2025**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Rada Miasta Podkowy Leśnej uchwała co następuje:

**§ 1**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2013 – 2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
  2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- do wysokości określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Traci moc uchwała Rady Miasta Podkowy Leśnej Nr 78/XVI/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012 – 2025 z dniem 31 grudnia 2012 roku.

**§ 4**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku.
2. Ogłasza się ją w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego.

*Przewodniczący Rady Miasta*  
*Podkowa Leśna*  
*/-/*  
*Bogusław Jestadt*

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2025 dla Miasta Podkowy Leśnej.**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata prognozowane do 2025 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Podkowy Leśnej. Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto projekt budżetu na 2013 rok. Wieloletnia Prognoza Finansowa WPF obejmuje okres roku budżetowego 2013 oraz trzech kolejnych lat do 2016 roku. Kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych kredytów na wydatki majątkowe. Wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2013-2025 został zaplanowany na podstawie prognoz makroekonomicznych Ministerstwa Finansów. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto PKB i średniorocznej inflacji. Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2025 poprzedziła analiza finansowa Miasta Podkowy Leśnej.

### **Dochody:**

Projekt budżetu w zakresie dochodów na 2013 rok założono w kwocie 22.920.000 zł, co stanowi w stosunku do planu 2012 wzrost o 4,3%.

Dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych paragrafach i oparte są na prognozowanych wskaźnikach inflacji i Produktu Krajowego Brutto PKB publikowanych przez Ministerstwo Finansów. Do roku 2015 przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 2,5%. Po 2015 roku przyjęto wskaźnik inflacji 2%, uznając, że planowanie wzrostów dochodów przez następny okres obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej brany był pod uwagę wzrost wynikający ze zmian PKB w poszczególnych latach prognozy.

### **Wydatki:**

Projekt budżetu w zakresie wydatków na 2013 rok założono w kwocie 25.250.714 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na bazie przyjętej inflacji 2-2,7%. W przypadkach gdzie były możliwe ograniczenia tych wydatków zastosowano niższe wskaźniki wzrostu. Założono dyscyplinę wydatków bieżących. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Obsługa długu została zaplanowana na bazie prognozowanej stopy redyskonta weksli i WIBOR-ów 3 miesięcznych. Na tej podstawie obliczono średnioroczne oprocentowanie planowanych pożyczek i kredytów.

W pozycji „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” obliczone są wynagrodzenia i składki ze wszystkich działów wydatków budżetowych. Planowana w 2013 roku 2,7% regulacja wysokości wynagrodzeń, obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i innych.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje załączniki z wykazem przedsięwzięć w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych (inwestycji) zgodnie z art.226 ust.4 pkt.1 ufp.

Do priorytetowych zadań inwestycyjnych zaliczamy przebudowę dróg gminnych.

### **Przychody:**

W 2013 roku nie planuje się pobierania kredytów. Deficyt budżetowy pokrywany jest wolnymi środkami pozostającymi na rachunku bieżącym budżetu Miasta.

W latach 2014-2016 Miasto ma możliwość zaciągnięcia kredytów w wysokości 5,5 mln zł.

W kolejnych latach prognozy szacuje się pobieranie następujących transz kredytów:

- 2014 - 1,5 mln zł
- 2015 - 2,0 mln zł
- 2016 - 2,0 mln zł

Na dzień dzisiejszy Miasto nie planuje zaciągania pożyczek wyprzedzających na finansowanie inwestycji dotowanych z Unii Europejskiej.

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłatę zaplanowano do 2025 roku.

Jako bazowy do wyliczenia długu Miasta przyjęto 2010 rok.

### **Wynik budżetu:**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów, a wydatkami bez rozchodów. Każdy rok budżetowy stanowi równowagę budżetową i jest równy „0”.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 243 zawarte są w tablicy nr 1.**

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W 2025 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”.

Od 2011 do 2025 roku różnica pomiędzy dochodami bieżącymi + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki – wydatki bieżące stanowi wielkość dodatnie (nie został naruszony art. 242 ust.1 ufp).

Wyliczono limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami średnio z trzech ostatnich lat – zgodnie z art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku.

Średnia z trzech ostatnich lat ( **od 2011** ) i z całego okresu budżetowania miasta stanowi **wartość dodatnią**.

Limit obciążeń z trzech ostatnich lat jest wyższy niż limit obciążeń corocznych, co w rezultacie powoduje, **że od 2011 roku relacje przyjmują wartości dodatnie, co oznacza, że art. 243 ufp nie został naruszony.**

*Przewodniczący Rady Miasta  
Podkowa Leśna  
/-/  
Bogusław Jestadt*

