

**UCHWAŁA NR XXVI/205/12
RADY MIEJSKIEJ W SOLCU KUJAWSKIM
Z DNIA 20 GRUDNIA 2012 ROKU
W SPRAWIE: WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI NA LATA 2013-2034**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230, art. 238 i art. 246 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240)¹ w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241)² oraz art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591)³

**RADA MIEJSKA W SOLCU KUJAWSKIM
UCHWAŁA, CO NASTĘPUJE:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową miasta i gminy Solec Kujawski na lata 2013-2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami.

§ 2

Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały, w którym określa się:

- 1) programy, projekty lub zadania, w tym:
 - a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,
 - b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,
 - c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b).
- 2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.
- 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

1 Zmiana: Dz.U.10.28.146; Dz.U.10.123.835; Dz.U.10.152.1020; Dz.U.10.96.620; Dz.U.10.238.1578; Dz.U.10.257.1726.; Dz.U.11.201.1183; Dz.U.11.185.1092; Dz.U.11.234.1386; Dz.U.11.291.1707; Dz.U.11.240.1429;

2 Zmiana: Dz.U.09.219.1706; Dz.U.10.108.685; Dz.U.10.152.1020; Dz.U.10.161.1078; Dz.U.10.96.620; Dz.U.10.226.1475; Dz.U.10.238.1578; Dz.U.11.178.1061; Dz.U.11.197.1170; Dz.U.11.171.1016; Dz.U.12.986;

3 Zmiana: Dz.U.02.23.220; Dz.U.02.62.558; Dz.U.02.113.984; Dz.U.02.214.1806; Dz.U.03.80.717; Dz.U.03.162.1568; Dz.U.02.153.1271; Dz.U.04.102.1055; Dz.U.04.116.1203; Dz.U.02.214.1806; Dz.U.05.172.1441; Dz.U.06.17.128; Dz.U.05.175.1457; Dz.U.06.181.1337; Dz.U.07.48.327; Dz.U.07.138.974; Dz.U.07.173.1218; Dz.U.08.180.1111; Dz.U.08.223.1458; Dz.U.09.52.420; Dz.U.09.157.1241; Dz.U.10.28.142; Dz.U.10.28.146; Dz.U.10.106.675; Dz.U.10.40.230; Dz.U.11.117.679; Dz.U.11.134.777; Dz.U.11.21.113; Dz.U.11.217.1281; Dz.U.11.149.887; Dz.U.12.567;

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy Solec Kujawski do zaciągania zobowiązań wynikających z § 3 ust. 1 pkt. a) i b).

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2012 roku traci moc Uchwała Nr XIII/114/11 Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim z dnia 14 grudnia 2011 roku w sprawie: wieloletniej prognozy finansowej miasta i gminy Solec Kujawski na lata 2012-2034 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Jolita Koszarska

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXVI/205/12
Rady Miejskiej w Solcu Kujawskim
z dnia 20 grudnia 2012 roku

UZASADNIENIE

DO UCHWAŁY NR XXVI/205/12 RADY MIEJSKIEJ

W SOLCU KUJAWSKIM Z DNIA 20 GRUDNIA 2012 ROKU

W SPRAWIE: WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA I GMINY SOLEC KUJAWSKI NA LATA 2013-2034

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.) uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący uchwała nie później niż uchwałę budżetową na 2013 rok.

Spełniając wymogi ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wieloletnią prognozę finansową miasta i gminy Solec Kujawski sporządzono na lata 2013-2034 w szczególności określonej w art. 226 wyżej cytowanej ustawy.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

mgr Jan Koszarski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Solec Kujawski na lata 2013-2034

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Solec Kujawski została przygotowana na lata 2013–2034 i jest kontynuacją Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjętej na lata 2012-2034, z uwzględnieniem koniecznych zmian. Weryfikacja dotyczy roku 2013, w którym uwzględniono wielkości wynikające z budżetu na 2013 rok. Natomiast w latach 2013-2015 została dokonana weryfikacja związana z realizacją kontynuowanych i nowych zadań inwestycyjnych. Zweryfikowane zostały również planowane do uzyskania dochody majątkowe z tytułu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz sprzedaży majątku ujętego w planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości.

Z uwagi na zapisy art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), z którego wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3, prognozę opracowano na lata 2013-2034. Do przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały należą wieloletnie:

- 1) programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- 2) programy, projekty lub zadania pozostałe.
- 3) gwarancje i poręczenia udzielone przez miasto i gminę Solec Kujawski.

Ponieważ ostatnia potencjalna spłata z tytułu udzielonego poręczenia przypada na 2034 rok, wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z uwzględnieniem tego okresu. Pomimo odległego terminu, przygotowana prognoza jest realistyczna, a przyjęte wielkości finansowe mogą być na bieżąco weryfikowane.

Założenia dotyczące kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych oraz osiągniętej nadwyżki operacyjnej w kolejnych latach zostały opracowane na podstawie danych historycznych. Podstawę do obliczeń stanowiły dane historyczne dotyczące wykonania budżetów za lata 2010-2011, plan za 9 miesięcy 2012 r. oraz przewidywane wykonanie za 2012 rok.

W obecnym stanie prawnym funkcjonuje kilka norm, które stanowią ograniczenia możliwości finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Należą do nich przepisy wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1239 z późn. zm.). Zgodnie z zapisami art. 121 ust. 8, jednostki samorządu terytorialnego do końca 2013 roku zobligowane są do przestrzegania wskaźników obsługi zadłużenia określonych w art. 169 i art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.). Wielkość relacji długu do dochodów ogółem nie może przekroczyć 60%, a wielkość relacji obsługi zadłużenia do dochodów ogółem nie może być większa niż 15%. Natomiast od 2014 roku obowiązywać będzie nowy indywidualny wskaźnik limitujący wielkość obsługi zadłużenia w relacji do dochodów ogółem. Wskaźnik ten stanowi średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat wielkości dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży mienia i pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem. Do czasu wejścia w życie spełnienia wymogu wynikającego z art. 243, jednostki samorządu terytorialnego prezentują aktualne relacje nowych wskaźników w celu monitorowania ich wielkości.

Kolejnym ograniczeniem możliwości finansowych gminy jest wymóg wynikający z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, zgodnie z którym wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Ponadto wejście w życie z dniem 1 stycznia 2011 r. rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym do długu Skarbu Państwa spowodowało, że do kwoty długu jednostek samorządu terytorialnego zaliczane są m.in. również umowy wykupu wierzytelności. Automatycznie wskaźniki zadłużenia zostały podwyższone, powodując ograniczenia w zaciąganiu kolejnych zobowiązań.

Innym istotnym czynnikiem mającym wpływ na aktualną sytuację finansową gminy Solec Kujawski są uwarunkowania, w których funkcjonuje gmina. Pomimo upływu 6 lat od zakończenia projektu nr PL 0106.01.05 pn. „Park Przemysłowy w Solcu Kujawskim” zrealizowanego w ramach Phare 2001 Spójność Społeczna i Gospodarcza, gmina nie otrzymała oficjalnego potwierdzenia o zakończeniu tego projektu. W wyniku tej sytuacji gmina nie ma możliwości zbywania majątku w tym: wydzierżawionych terenów, sieci energetycznej, gazowej, sanitarnej, deszczowej i wodociągowej. Zaplanowane z tego tytułu dochody zostały przesunięte z 2012 roku do roku 2013, 2014 i 2016.

Z uwagi na przedłużające się formalności dotyczące podpisania umowy przez Gminę Solec Kujawski i pozostałych beneficjentów na dofinansowanie projektu indywidualnego Nr POIiŚ 7.3-18 z Listy Projektów Indywidualnych w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, Priorytet VII Transport przyjazny środowisku, Działanie 7.3 Transport miejski w obszarach metropolitalnych - należało zaciągnąć kredyt w wysokości 12.000.000 zł z przeznaczeniem na bieżące finansowanie wydatków na rzecz wykonawcy robót budowlanych w ramach zadania inwestycyjnego pn. "Szybka kolej Metropolitalna.....BIT-CITY.....podprojekt II-stworzenie zintegrowanego systemu transportowego wraz z budową wiaduktu w Solcu Kujawskim".

Gmina Solec Kujawski nadal planuje sprzedaż udziałów w Spółce KPEC (dochody zaplanowano na 2014 rok) pod warunkiem wyrażenia chęci sprzedaży swoich udziałów przez pozostałych członków spółki. Największym udziałowcem spółki jest gmina Bydgoszcz.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA - Załącznik nr 1

Dochody ogółem (kolumna 1)

Dochody bieżące, dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku zostały wykazane w poszczególnych latach w oparciu o plan na rok 2012 i przewidywane wykonanie za 2012 rok z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych oraz planowanego do sprzedaży majątku ujętego w „Planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości w latach 2011-2014 i w latach następnych”. Dochody ogółem przedstawia tabela kolumna 1

Dochody bieżące (kolumna 1a)

Prognozując dochody bieżące w zakresie dochodów z tytułu podatków lokalnych w tym podatku od nieruchomości założono roczny wzrost na poziomie inflacji oraz przyrost bazy podatkowej związanej z prognozowanym wzrostem gospodarczym (Park Przemysłowy). Pozostałe dochody zaplanowano w poszczególnych latach z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych określonych przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym na lata 2012-2015:

Kategoria	2012	2013	2014	2015
PKB w ujęciu realnym, dynamika	102,5	102,8	102,5	102,5
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, %	104,0	102,7	102,3	102,5
Przeciętne zatrudnienie w gospodarce narodowej, dynamika	100,2	100,6	100,7	101,0
Stopa bezrobocia rejestrowanego średnio w okresie, %	12,6	12,4	11,9	11,4

Dochody majątkowe - kolumna 1b

W wieloletniej prognozie dochodów założono w kolejnych latach dochody ze sprzedaży majątku, należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Niewykonanie tych dochodów będzie miało istotny wpływ na sytuację finansową gminy. Ponieważ środki ze sprzedaży majątku przeznaczane są wyłącznie na inwestycje, w związku z tym ich brak wpłynie na ograniczenie zadań inwestycyjnych.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku planowane w poszczególnych latach i następujących wielkościach (*kolumna 1c*):

Rok	Kwota	Wyszczególnienie
1	2	3
2013	12 291 597	1. sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej –Parku Przemysłowego I etap - grunty, budynki infrastruktury technicznej (linie energetyczne i gazowe, place składowe) – 8.000.000 zł 2. tereny pod budownictwo mieszkaniowe, wielorodzinne na osiedlu toruńskim – 1.600.000 zł 3. tereny pod działalność gospodarczą przy ul. Toruńskiej – 1.100.000 zł 4. sprzedaż ratalna mieszkań i gruntów – 541.597 zł 5. sprzedaż lokali najemcom – 25 lokali a’20.000 – 500.000 zł 6. sprzedaż wolnych mieszkań w drodze przetargu – 5 lokali a’110.000 – 550.000 zł
2014	23 300 000	1. sprzedaż udziałów w spółce KPEC – 10.000.000 zł 2. sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej –Parku Przemysłowego I etap - grunty, budynki infrastruktury technicznej (linie energetyczne i gazowe, place składowe) – 8.000.000 zł 3. tereny pod budownictwo mieszkaniowe, wielorodzinne na osiedlu toruńskim – 3.000.000 zł 4. sprzedaż wolnych mieszkań – 5 lokali a’110.000 – 550.000 zł 5. sprzedaż lokali najemcom 35 lokali a’50.000– 1.750.000 zł
2015	10 080 000	1. tereny pod działalność handlową na Osiedlu Toruńskim i Osiedlu Leśnym (ul. Ugory) – 3.000.000 zł 2. sprzedaż lokali najemcom –26 lokali a’80.000 - 2.080.000 zł 3. działki budowlane – 50 działek a’100 tys. zł – 5.000.000 zł
2016	6 100 000	1. sprzedaż nieruchomości gminnych i urządzeń infrastruktury technicznej –Parku Przemysłowego I etap - grunty, budynki infrastruktury technicznej (linie energetyczne i gazowe, place składowe) – 4.000.000 zł 2. tereny pod działalność gospodarczą przy ul. Toruńskiej – 750.000 zł 3. sprzedaż wolnych mieszkań – 5 lokali a’110.000 – 550.000 zł 4. sprzedaż lokali najemcom 10 lokali a’80.000 – 800.000 zł
2017	4 000 000	1. tereny pod działalność gospodarczą przy ul. Toruńskiej – 2.000.000 zł 2. sprzedaż lokali najemcom - 30 lokali a’ 50.000 – 1.500.000 zł
2018	4 000 000	1. tereny pod działalność gospodarczą przy ul. Toruńskiej – 1.850.000 zł 2. sprzedaż wolnych mieszkań 5 lokali a’110.000- 550.000 zł 3. sprzedaż lokali najemcom - 20 lokali a’80.000 – 1.600.000 zł
2019	4 030 000	1.tereny pod działalność gospodarczą przy ul. Toruńskiej – 1.000.000 zł 2.sprzedaż lokali najemcom - 31 lokali a’80.000 – 2.480.000 3. sprzedaż wolnych mieszkań 5 lokali a’110.000 – 550.000 zł

2020	3 500 000	1. sprzedaż wolnych mieszkań – 5 a’110.000 – 550.000 zł 2. tereny pod budownictwo mieszkaniowe, wielorodzinne na osiedlu toruńskim – 2.950.000 zł
2021	1 500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 1.500.000 zł
2022	1 000 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 1.000.000 zł
2023	1 000 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 1.000.000 zł
2024	1 000 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 1.000.000 zł
2025	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2026	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2027	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2028	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2029	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2030	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2031	500 000	sprzedaż nieruchomości Parku Przemysłowego II etap – 500.000 zł
2032	0	-
2033	0	-
2034	0	-

Wielkość dochodów ze sprzedaży mienia, przyjęto zgodnie z wielkością sprzedaży nieruchomości niezabudowanych, zabudowanych, lokali mieszkalnych ujętych w Planie sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości.

Wielkość pozostałych dochodów majątkowych w latach 2013-2015 stanowią środki na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (kolumna 1aue) lub refundacja już poniesionych wydatków przez gminę (kolumna 1a1).

Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) – kolumna 2

W wydatkach bieżących zostały wyszczególnione kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2a), wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu gminy (kolumna 2b), wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń (kolumna 2c) oraz wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 (kolumna 2e) oraz wydatki na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 (kolumna 2f), w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 (kolumna 2f1). Zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz.1240 późn. zm.), Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. W związku z tym, w prognozie finansowej uwzględniono wzrost wydatków bieżących tylko o wskaźnik inflacji.

Zważając na tempo wzrostu wydatków bieżących w latach poprzednich, zwiększający się zakres zadań własnych gmin, utrzymanie wydatków bieżących na takim poziomie będzie wymuszało rezygnację z niektórych wydatków gminy lub zmniejszenie zakresu realizacji zadań gminy.

Różnica między dochodami ogółem i wydatkami bieżącymi (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) stanowi pulę środków, która może być rozdysponowana na dwa cele, w następującej kolejności: spłatę i obsługę długu oraz inwestycje.

Spłata i obsługa długu – kolumna 7

Spłata i obsługa długu obejmuje rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych (*kolumna 7a*), w tym kwoty wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadające na dany rok budżetowy (*kolumna 7a1*) oraz wydatki bieżące na obsługę długu (*kolumna 7b*).

Wydatki majątkowe – kolumna 10

W wydatkach majątkowych zostały uwzględnione tylko te zadania inwestycyjne, których realizacja jest niezbędna i konieczna z uwagi na zawarte umowy na dofinansowanie projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 oraz umowy z kontrahentami, których zerwanie rodzi określone skutki finansowe z tytułu kar i odszkodowań. Z uwagi na harmonogramy realizacji inwestycji, wydatki majątkowe w latach 2013-2015 wynoszą odpowiednio 41.299.485,00 zł, 29.142.806,00 zł i 12.690.774,00 zł. Natomiast w latach 2016-2022 są uwzględnione tylko wydatki na spłatę umowy forfaitingowej (wykup wierzytelności).

Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych – kolumna 11

Wykazywane wielkości w latach 2010-2012 dotyczą zgromadzonych przychodów na pokrycie niedoboru środków finansowych (*kolumna 11*) oraz wielkości tych przychodów przeznaczonych na pokrycie deficytu budżetu w latach 2011-2012 (*kolumna 11a*). W roku 2013 gmina nie przewiduje zaciągnięcia nowych zobowiązań.

Kwota długu w roku 2013 i latach następnych – kolumna 13

Biorąc pod uwagę stan zadłużenia gminy na dzień 31.12.2011 r. , w tym zadłużenie z tytułu umowy forfaitingowej (*kolumna 13a*), zaciągnięte w 2012 roku nowe zobowiązania oraz dokonane spłaty w 2012 i 2013 roku, stan zadłużenia na dzień 31.12.2013 r. wyniesie **40 829 260 zł**, z tego:

- pożyczki	-	214 120 zł
- kredyty	-	18 243 621 zł
- obligacje	-	13 000 000 zł
- wykup wierzytelności	-	9 371 519 zł

W kolejnych latach dokonywane są spłaty zobowiązań wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji. Kwota długu ulega również zmniejszeniu o dokonane spłaty umowy forfaitingowej tj. w latach 2013-2021 po 1 113 642 zł w każdym roku oraz w 2022 roku kwota 462 382 zł.

Wskaźniki z art. 169/170 sufp - kolumna 18-19a

Uwzględniając planowane na 2013 rok spłaty kredytów i pożyczek, wykup obligacji oraz udzielone poręczenia, wskaźniki zadłużenia i obsługi długu (bez wyłączeń) wyniosą na koniec 2013 roku odpowiednio 40,38% i 14,57%. Wskaźniki te nie przekraczają dopuszczalnych wskaźników wynikających z art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku, tj. 60% i 15%.

W 2014 roku wskaźnik zadłużenia, maleje do 32,1 % a wskaźnik obsługi zadłużenia do 16,39 %, a po uwzględnieniu wyłączeń będzie wynosić 9,68%. Tendencja malejąca utrzymuje się do końca prognozy.

Wskaźniki z art. 243 ufp - kolumna 20-22b

Natomiast relacja łącznej kwoty przypadających spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych i potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji dochodów ogółem nie przekracza średniej arytmetycznej obliczonej zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości

przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2013 przyjęto wartości wynikające z budżetu,
- dla lat 2014-2015 przyjęto wartości prognozowane zwiększone o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (dochody i wydatki bieżące), uwzględnione zostały również kontynuowane zadania inwestycyjne z 2012 roku i źródła ich finansowania (dochody i wydatki majątkowe),
- dla lat 2016-2034 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

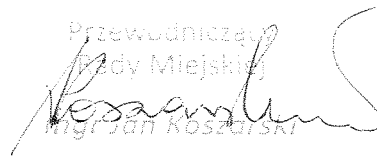
WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF – Załącznik 2

Wykaz przedsięwzięć do WPF obejmuje lata 2013-2034.

W ramach wydatków bieżących zostały uwzględnione programy realizowane z udziałem z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W ramach wydatków majątkowych zostały ujęte zadania inwestycyjne związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz pozostałe zadania inwestycyjne.

Natomiast w ramach gwarancji i poręczeń udzielonych przez miasto i gminę Solec Kujawski zostały uwzględnione poręczenia pożyczek ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu dla Zakładu Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Solcu Kujawskim, Wspólnot i Spółdzielni Mieszkaniowych.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Mirosław Koszałski