

WPROWADZENIE

REALIZACJA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ w I półroczu 2011 r.

- Deficyt **4,0 mln zł**

- Stan zobowiązań **446,4 mln zł**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Szczecin na lata 2011 - 2045 została uchwalona w dniu 31 stycznia 2011 roku uchwałą Nr IV/41/11 Rady Miasta Szczecin. Niniejsza informacja ma na celu przedstawienie danych dotyczących kształtowania się wyniku finansowego budżetu Miasta, poziomu zadłużenia oraz przebiegu realizacji przedsięwzięć za sześć miesięcy 2011 roku.

Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej sporządzana jest w oparciu o zapis art. 266 Ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

W ciągu I półrocza Wieloletnia Prognoza Finansowa ulegała zmianom w stosunku do stanu z dnia 1 stycznia 2011 r. z następujących przyczyn:

- ✓ wprowadzenia wartości wynikających wykonania budżetu roku 2010,
- ✓ aktualizacji wartości wyniku budżetu roku 2011 i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu, wynikającej ze zmian budżetu 2011 wprowadzonych w I półroczu 2011 roku,
- ✓ aktualizacji wartości prognozowanego wyniku budżetu roku 2012 i związanych z nim kwot przychodów, wynikającej ze zmian budżetu 2011 wprowadzonych w I półroczu 2011 roku,

- ✓ wprowadzenia zmian wartości wyniku budżetu oraz związanych z nim kwot rozchodów i długu w latach 2016 – 2036,
- ✓ zmian w ustawowych wskaźnikach zadłużenia oraz jego obsługi w latach 2011 – 2045,
- ✓ zmian w strukturze dochodów i wydatków wynikających z ustawowych kompetencji Prezydenta Miasta,
- ✓ aktualizacji wartości przedsięwzięć bieżących i majątkowych, wynikającej ze zmian budżetu 2011 wprowadzonych w I półroczu 2011 roku.

WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu jest obliczany jako różnica między dochodami ogółem i wydatkami ogółem. Na koniec I półrocza 2011 roku odnotowano deficyt, który wyniósł 4,0 mln zł i stanowił 1% planowanego rocznego wyniku budżetu. Na poziom realizacji wyniku finansowego wpłynęło niższe od planowanych wykonanie wydatków budżetu. Deficyt został sfinansowany z wolnych środków, wynikających z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych. Nie było konieczności uruchamiania środków z umów kredytowych zawartych z Bankiem Rozwoju Rady Europy w 2009 roku oraz Europejskim Bankiem Inwestycyjnym w 2010 roku, przeznaczonych na finansowanie planowanego deficytu budżetu.

Realizację wyniku finansowego budżetu 2011 przedstawiono w pozycji 21 Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na lata 2011 – 2045 za I półrocze 2011 roku (pkt. 2.1).

WIELKOŚĆ ZADŁUŻENIA

Stan zobowiązań na 30 czerwca 2011 r. wyniósł 446,4 mln zł i stanowił 58,6% planowanego zadłużenia. Na zadłużenie Miasta złożyły się:

- ✓ Kredyty i pożyczki 398,0 mln zł,
- ✓ Obligacje 37,2 mln zł,
- ✓ Zobowiązania wymagalne 11,2 mln zł.

Zobowiązania długoterminowe w EUR zostały przeliczone średnim kursem ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski, obowiązującym w ostatnim dniu roboczym okresu sprawozdawczego. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym do długu Skarbu Państwa, do kategorii kredyty i pożyczki zalicza się również umowy o partnerstwie publiczno-prywatnym, które mają wpływ na poziom długu publicznego, papiery wartościowe, których zbywalność jest ograniczona, umowy sprzedaży, w których cena jest płatna w ratach, umowy leasingu zawarte z producentem lub finansującym, w których ryzyko i korzyści z tytułu własności są przeniesione na korzystającego z rzeczy, a także umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok, związane z finansowaniem usług, dostaw, robót budowlanych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do umowy pożyczki lub kredytu.

Na koniec czerwca 2011 roku wskaźnik zadłużenia liczony jako zobowiązania Miasta ogółem do dochodów ogółem wyniósł **29,9%** (ustawowo dopuszczalny poziom wskaźnika wynosi 60%).

Stan zadłużenia Miasta przedstawiono w pozycji 13 Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczecin na lata 2011 – 2045 za I półrocze 2011 roku (pkt. 2.1).

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Przedsięwzięcia są to wieloletnie:

- ✓ programy, projekty lub zadania, w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych, niepodlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym,
- ✓ umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- ✓ gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.

Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jest prezentowany w formie załączników zawierających odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Szczegółowe sprawozdanie o przebiegu realizacji przedsięwzięć zostało zaprezentowane w Informacji o przebiegu realizacji przedsięwzięć za I półrocze 2011 roku – pkt. 2.2, 2.3 oraz 2.4.