

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** z wyszczególnieniem sprzedaży majątku.

W 2011r. dotacje na zadania inwestycyjne w łącznej kwocie 8.647.392 zł, to:

- 2.435.000 zł - „Wzrost bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz poprawa komunikacji w mieście Dębica poprzez budowę ulic na terenie osiedla Mickiewicza”
- 2.616.221 zł - „Budowa placówki o charakterze centrum edukacyjno-sportowym na os. Kępa w Dębicy”
- 2.843.667 zł - „Termomodernizacja obiektów oświatowych na terenie Gminy Miasto Dębica i Gminy Dębica”
- 752.504 zł – „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w hali basenów i lodowiska miasta Dębica etap I”.

Sprzedaż mienia w latach 2011 – 2012 obejmuje sprzedaż żwiru na terenie byłego poligonu : szacowane zasoby złoża – 1.700.000 ton, cena 5,00 zł za 1 tonę, łączna wartość 8.500.000 zł. Kwotę tą podzielono na 5.000.000 zł na rok 2011 i 3.400.000 zł na rok 2012, i ma to związek z budową autostrady, przewidzianą na lata 2011-2012.

Pozostałą sprzedaż majątku, 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, pozostają na poziomie roku 2011 zgodnie z założeniami przyjętego programu oszczędnościowego.
- o **wydatki majątkowe** :
 - w 2011r. dotyczące zadań dofinansowanych ze środków zewnętrznych (15.204.600 zł), zadań objętych uchwałami zobowiązaniowymi, których wykonanie w 2011r. jest pewne (2.955.034 zł), tj:
 - a) Podwyższenie kapitału zakładowego MKS Sp. z o.o.
 - b) Budowa dróg serwisowych wzdłuż ul. Lwowskiej oraz budowa skrzyżowań i zjazdów do ul. Gajowej i Leśnej
 - wykup gruntów (50.000 zł) oraz rezerwa (100.000 zł).
 - 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 6.500.000 zł obejmują:

- o 1.500.000 zł - część kredytu zaciągniętego w 2010r. 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.

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 kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2011 w wysokości 5.000.000 zł tj.:

w 2012r. - 50.000 zł
 w 2013r. - 50.000 zł
 w 2014r. – 50.000 zł
 w 2015r. – 850.000 zł
 w 2016r. - 800.000 zł

w 2017r. - 800.000 zł

w 2018r. - 800.000 zł

w 2019r. - 800.000 zł

w 2020r. - 800.000 zł

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

Przewidywany koszt kredytu przy w/w założeniach – 1.559.680 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 2013r. 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.

Wykazane w załączniku nr 2, wieloletnie przedsięwzięcia obejmują zadania, na które umowy zostały już zawarte.