

Opis przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2019

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona w trybie określonym ustawą o finansach publicznych w perspektywie do 2019 roku. Obejmuje okres spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych do roku 2011 kredytów i pożyczek i planowanego do zaciągnięcia w 2012 roku kredytu bankowego w wysokości 4.200.000 zł.

1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- a) analizę danych historycznych (lata 2009– 2010),
- b) zmianę przepisów prawnych, mających duży wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- c) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- d) wartość mienia komunalnego przeznaczonego do zbycia,
- e) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
- f) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych.

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, subwencje, dotacje).

Dochody budżetowe powiększone zostały również o środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi. Środki te zaplanowano z zachowaniem zasady nieprzeszacowania, czyli w wielkościach dających pewność ich otrzymania.

Natomiast środki planowane do pozyskania, mające charakter jednorazowy oraz te, które budzą wątpliwości co do szans pojawienia się w budżecie, nie zostały uwzględnione w prognozie dochodów na lata przyszłe.

1. Prognoza dochodów na rok 2012 i lata następne zakłada, w odniesieniu do:

- 1) podatków i opłat lokalnych:
 - ✓ w 2012 r. podatki i opłaty lokalne według stawek uchwalonych przez Radę Miejską,
 - ✓ w latach następnych wzrost podatków i opłat lokalnych średnio o ok. 2 – 2,2%,
 - ✓ aktualną bazę podatkową;
- 2) udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych:
 - ✓ na rok 2012 przyjęto na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów - o 9 % wyższym w stosunku do planu roku 2011,
 - ✓ w latach następnych przyjęto średnioroczny wzrost o 2 %;
- 3) subwencji oświatowej:
 - ✓ do projektu na 2012 rok ujęto kwotę subwencji podaną przez Ministerstwo Finansów, które szacując jej wysokość przyjęło wzrost o 5,2 % w stosunku do planu na 2011 r.,
 - ✓ na lata następne wzrost subwencji przyjęto o 2 %;
- 4) dotacji celowych:
 - ✓ w 2012 r. przyjęto kwotę, zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów tych środków,
 - ✓ średnioroczny poziom wzrostu po roku 2012 przyjęto na poziomie 2 %;
- 5) dochodów z majątku:
 - ✓ dochód z majątku na 2012 r. przyjęto wartość mienia komunalnego przygotowywanego do sprzedaży w wysokości 3.373.790 zł,

- ✓ w latach 2013 – 2015 przyjęto 4.600.000 zł w każdym roku, a w latach 2016 – 2019 po 4.850.000 zł rocznie;

6) środków unijnych:

Dotrzymując zasady określonej w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, że wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna w „Wykazie programów, projektów i zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp” ujęto tylko te zadania, co do których wiadomym jest, że środki unijne na ich dofinansowanie Miasto otrzyma. Są to zadania:

- ✓ „Przyjazna szkoła” – kompleksowy plan rozwoju szkół z terenu miasta Białogardu” - okres realizacji zadania 2012 r. – 2013 r.,
- ✓ „Indywidualizacja procesu nauczania i wychowania uczniów klas I-III szkół podstawowych z terenu miasta Białogardu” - okres realizacji zadania IV kwartał 2011 r. – 2013 r.,
- ✓ „Rodzina razem” - okres realizacji zadania 2008 r. – 2013 r.

2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:

- 1) wzrost wydatków bieżących średniorocznie o ok. 1 - 1,5%,
- 2) zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- 3) utrzymanie dotychczasowej funkcjonującej sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- 4) zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- 5) kwoty wydatków bieżących w latach 2012-2018 wykazane w załączniku nr 3 do Wpł,
- 6) kwoty wydatków inwestycyjnych w latach 2012-2015 wykazane w załączniku nr 3 do Wpł,
- 7) kwoty wydatków inwestycyjnych , których okres realizacji nie przekroczy roku budżetowego.

3. Źródłami finansowania inwestycji będą:

- 1) środki własne,
- 2) przychody z prywatyzacji pośredniej,
- 3) pożyczki i kredyty,
- 4) wolne środki - rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

4. Wynik budżetowy, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Rok 2012 zamyka się deficytem w wysokości 2.356.968 zł, który zostanie pokryty przychodami z prywatyzacji (sprzedaż udziałów) Zakładu Energetyki Ciepłej Sp. Z o.o. w Białogardzie.

Prognozy wskazują, że budżety lat 2013 - 2013 będą zamykały się wynikiem dodatnim.

Wynik na działalności operacyjnej (bieżącej) jest zgodny z zapisem art. 242 nufp. W całym okresie prognozy zachowane zostały wskaźniki obowiązujące według art. 169 i art. 170 sufp do końca 2013 r. oraz zachowane zostały wskaźniki w latach 2013 -2019 określone w art. 243 w nufp.

5. Przychody budżetu

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto:

- ✓ w 2012 r. - środki pochodzące z prywatyzacji z prywatyzacji pośredniej – sprzedaż udziałów Miasta w Zakładzie Energetyki Ciepłej Sp. Z o.o. w Białogardzie 3.400.000 zł i planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w wysokości 4.200.000 zł,

- ✓ w latach 2013-2017 – środki pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych plus wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego.

6. Rozchody budżetu

Prognoza na lata 2012 - 2017 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych do 2012 roku pożyczek i kredytów oraz spłatę kredytu bankowego planowanego do zaciągnięcia w 2012 roku w wysokości 3.200.000 zł.

Miasto posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, które na koniec 2010 roku wynosiło 17.371.463,13 zł. Planuje się, że dług na 31.12 wynosić będzie:

- ✓ w 2011 r. – 17.965.486,34 zł,
- ✓ w 2012 r. – 16.922.453, 98zł,
- ✓ w 2013 r. – 12.020.539,11 zł,
- ✓ w 2014 r. – 8.094.833,00 zł,
- ✓ w 2015 r. – 3.970.000,00 zł,
- ✓ w 2016 r. – 960.000,00 zł,
- ✓ w 2017 r. – 0 zł.

7. Informacja o udzielonych poręczeniach

Miasto udzieliło w latach ubiegłych 9 poręczeń o łącznej wartości nominalnej 9.481.183,30 zł, w tym:

- ✓ Białogardzkiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. 3 poręczenia na zabezpieczenie budowy budynków mieszkalnych o wartości nominalnej – 4.225.000,00 zł,
- ✓ Regionalnym Wodociągom i Kanalizacji Sp. z o.o. 3 poręczenia na zabezpieczenie realizacji inwestycji pn. Zintegrowana gospodarka wodno- ściekowa w dorzeczu Parsęty o wartości nominalnej – 3.361.050,08 zł,
- ✓ Związkowi Miast i Gmin Dorzecza Parsęty 2 poręczenia na zabezpieczenie realizacji inwestycji pn. Zintegrowana gospodarka wodno - ściekowa w dorzeczu Parsęty o wartości nominalnej – 1.695.133,22 zł,
- ✓ Zakładowi Energetyki Ciepłej poręczenie na zabezpieczenie modernizacji kotłowni gazowej o wartości nominalnej – 200.000 zł.

W okresie prognozowanym w latach 2012-2019 nie planuje się dalszych poręczeń.

Nie planuje się wydatków z tytułu potencjalnych spłat udzielonych poręczeń.