

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasta Dębica została sporządzona na lata 2014 – 2022 tj. okres spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

Prognoza sporządzona została w oparciu o niżej przedstawione założenia odrębne dla dochodów bieżących, dochodów majątkowych, wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz przychodów i rozchodów budżetu.

Dochody bieżące dotyczące podatków i opłat lokalnych przyjęto w 2014r. w oparciu o niezmienione w stosunku do 2013r. stawki podatkowe. W latach kolejnych przeszacowano je tak jak pozostałe dochody bieżące wskaźnikami zaktualizowanymi przez Ministerstwo Finansów, jako wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Dochody pozyskane z innych źródeł przewidziane zostały do wysokości podpisanych umów

- 1. Dochody majątkowe** obejmują dotacje na zadania inwestycyjne, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności, wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz dochody ze sprzedaży składników majątkowych.

Dotacje na realizację projektów inwestycyjnych zostały przewidziane do wysokości podpisanych umów lub ujęte w wysokości zgodnej z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie zadania.

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w 2014r. obejmują wpływy ze sprzedaży mieszkań komunalnych, działek uzupełniających na poprawę zagospodarowania działek przyległych oraz sprzedaży nieruchomości gruntowych, w tym działek pod budownictwo mieszkaniowe i usługi.

Sprzedaż majątku od 2015r, przyjęto w dotychczasowych wielkościach, ustalonych na podstawie wyszczególnienia przez wydział merytoryczny, działek i lokali przeznaczonych do sprzedaży w kolejnych latach.

- 2. 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, przeszacowano od 2015r. wskaźnikami zawartymi w w/w wytycznych Ministerstwa Finansów.

3. Wydatki majątkowe w 2014r. przyjęto zgodnie z uchwałą budżetową, natomiast 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. Wydatki majątkowe na projekty realizowane przy udziale środków zewnętrznych ujęto zgodnie z podpisanymi umowami, natomiast w zakresie projektów na realizację których nie zostały zawarte umowy, do wysokości harmonogramów realizacji projektów.

4. Przychody budżetu w 2014r. w kwocie 6.500.000 zł, to kredyty zaciągnięte w celu zapewnienia wkładu własnego do sfinansowania projektów z udziałem środków zewnętrznych, w tym kredyt w wysokości 3.000.000 zł. na zadanie inwestycyjne pn."Przebudowa i modernizacja Domu Kultury "MORS" w Dębicy dla potrzeb programu "Europa Miast", rozwoju kultury i promocji przedsiębiorczości - etap I" Do sfinansowania całego w/w zadania planowane jest zaciągnięcie kredytu również w 2015r. w wysokości 3.600.000 zł.

6. Rozchody budżetu, tj. spłata i obsługa długu została ujęta w WPF zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i wykupem obligacji wg. podpisanych umów oraz harmonogramem spłaty kredytów których zaciągnięcie planuje się w 2014 i w 2015r. Kredyty planowane do zaciągnięcia w 2014 i 2015 roku będą spłacane w następujący sposób:

w 2015r.	-	510.000 zł
w 2016r.	-	810.000 zł
w 2017r.	-	1.110.000 zł
w 2018r.	-	1.110.000 zł
w 2019r.	-	1.110.000 zł
w 2020r.	-	1.110.000 zł
w 2021r.	-	1.110.000 zł
w 2022r.	-	3.230.000 zł

7. Wskaźniki zadłużenia i ocena ryzyka realizacji WPF

Od 2014r. planowana łączna kwota spłaty zobowiązań zgodnie z ustawą o finansach publicznych nie może być większa niż maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty

z art.243 ufp. W latach objętych prognozą warunek powyższy jest spełniony zarówno liczony w oparciu o plan z trzech kwartałów 2013r. jak i wykonanie za 2013r.

W celu osiągnięcia prawidłowych wskaźników niezbędne jest podjęcie określonych działań a mianowicie:

- a) wygospodarowanie stabilnej nadwyżki operacyjnej, ok. 7 - 8 mln zł rocznie w latach objętych prognozą,
- b) zwiększenie wydatków bieżących może być sfinansowane tylko z dochodów bieżących,
- d) należy bezwzględnie wykonać plan sprzedaży mienia komunalnego.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Dębicy

Stanisław Leski

