

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 0007.III.6.2014
Rady Miejskiej w Złotoryi
z dnia 29 grudnia 2014 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025

Projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Złotoryja opracowano w oparciu o: ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.).

Podstawą do opracowania WPF na lata 2015- 2025 były:

- wieloletnie umowy zawarte przez Miasto w tym: z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów i emisji obligacji komunalnych;
- wykonanie dochodów i wydatków w latach 2012, 2013 i przewidywane wykonanie w 2014;
- plan dochodów i wydatków budżetu 2015 roku;
- przewidywane przez rząd kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne;
- planowana polityka lokalna w zakresie podatków i opłat lokalnych;
- gospodarka majątkiem komunalnym;
- planowane na rok 2015 absorpcja Środków z Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2014 – 2020.

Prognozę zaplanowano do 2025 roku, ponieważ do tego roku planujemy zaciągnąć zobowiązanie z tytułu pożyczki długoterminowej.

Dochody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025

Przy planowaniu dochodów na rok 2015–2025 założono wzrost dochodów w poszczególnych latach w stosunku do roku 2014.

Ten wzrost założono w oparciu o analizę wskaźników przewidywanego wzrostu inflacji, polityki podatkowej i opłat lokalnych oraz danych uzyskanych z wydziałów gospodarki mieniem gminy. Sprzedaż mienia zaplanowano w oparciu o zainteresowanie osób prawnych

i fizycznych nabyciem działek pod budownictwo indywidualne, usługowe, nabywaniem mieszkań komunalnych i lokali użytkowych na własność, itp.

Zwiększono dochody w poszczególnych latach z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami. Przeanalizowano dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. W podatku od nieruchomości miasto udzielało pomocy regionalnej na wspieranie nowych inwestycji lub tworzeniu nowych miejsc pracy związanych z nową inwestycją dla przedsiębiorców działających na terenie Miasta Złotoryja. Zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej pomoc ta była udzielona na ściśle określony czas, po tym czasie przedsiębiorcy zobowiązani są płacić podatek, który to zwiększy dochody gminy w latach 2015, i następnych.

Do planowania udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto założenia Ministra Finansów.

Dochody pobierane przez urzędy skarbowe i przekazywane Miastu zaplanowano w oparciu o analizy wykonania z lat ubiegłych i informacje pozyskane z tych urzędów.

Subwencje i dotacje otrzymane z budżetu państwa na lata 2015-2025 zaplanowano w oparciu o rok 2015 i prognozowaną liczbą uczniów oraz wskaźniki inflacyjne.

Wydatki Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025

Prognoza planu wydatków została opracowana w oparciu o analizę wydatków w latach 2012 – 2014, strategię rozwoju miasta, wieloletnią prognozę inwestycyjną miasta oraz strategię rozwoju regionalnego.

Przy planowaniu wydatków bieżących i inwestycyjnych uwzględniono:

- potrzeby jednostek budżetowych tj. szkół, gimnazjów, przedszkoli i żłobka, miejskiego ośrodka pomocy społecznej, hali sportowej;
- przewidywane potrzeby remontowe i inwestycyjne miasta;
- rozwój instytucji kultury w mieście.

Na 2015 rok założono wzrost wynagrodzeń. Jest to związane między innymi, ze wzrostem płacy minimalnej.

W wydatkach związanych z finansowaniem organu zaplanowano wydatki na obsługę Urzędu Miejskiego.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek, emisji obligacji komunalnych i planowanego długu. W stosunku do roku 2014 w 2015 roku i w latach następnych planuje się mniejsze koszty obsługi długu gminy. Jest to związane z niższym oprocentowaniem kredytów i obligacji. Marże instytucji finansujących Miasto są stałe (zgodne z umowami) zmienia się natomiast WiBOR i stopa redyskonta weksli, które rzutują na wielkość spłacanych odsetek od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji. Na wysokość WiBOR i stopę redyskonta weksli ma wpływ polityka finansowa państwa.

W 2015 roku planuje się zaciągnięcie pożyczki i kredytu w kwocie 1 100.000 zł.

W latach następnych nie planuje się zaciągania zobowiązań finansowych w postaci kredytów, pożyczek i obligacji.

Zaplanowano środki na realizację programów w zakresie:

- nauki, edukacji i wychowania oraz profilaktyki;
- sportu dzieci i młodzieży;
- ochrony środowiska i edukacji;
- kultury, sztuki, tradycji narodowej, regionalnej i lokalnej;
- gospodarki odpadami na terenie Miasta Złotoryja.

Przeanalizowano potrzeby inwestycyjne i remontowe miasta. W latach poprzednich poniesiono duże nakłady na remonty i modernizację substancji mieszkaniowej oraz na infrastrukturę techniczną miasta. Wykonywano termomodernizację obiektów budowlanych. Te działania wpływają na obniżenie wydatków bieżących w gospodarce mieszkaniowej i komunalnej w latach następnych.

W prognozie ujęto przewidywane potrzeby w zakresie pomocy społecznej oraz zaplanowano środki na rozwój oświaty w mieście. Zwiększyły się wydatki na gminne przedszkola, oddziały przedszkolne i żłobek w związku z wzrostem liczby dzieci w tych placówkach, oraz

powstanie przedszkoli niepublicznych. Zwiększyły się również wydatki w szkołach podstawowych w związku ze zwiększoną ilością dzieci uczęszczających do tych placówek.

Przy planowaniu potrzeb oświatowych wzięto pod uwagę prognozowaną liczbę dzieci i uczniów. W Złotoryi zmniejsza się liczba uczniów w placówkach oświatowych, co powoduje, że otrzymujemy mniejszą subwencję oświatową i gmina z własnych dochodów musi przeznaczać większe środki na pokrycie niezbędnych potrzeb oświaty w tym płac dla pracowników oświaty.

Podobnie w zakresie pomocy społecznej państwo nakłada na gminę coraz więcej obowiązków do realizacji nie dając na te nowe zadania środków finansowych (ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej). Zaplanowano większe wydatki na usługi w domach pomocy społecznej oraz na dodatki mieszkaniowe.

Takie działanie skutkuje tym, że Miasto będzie przeznaczać dużo mniejsze środki finansowe na zadania inwestycyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2025 planuje się przedsięwzięcie: „Modernizacja ogólnodostępnego obiektu lekkoatletycznego wraz z boiskiem wielofunkcyjnym w Złotoryi służącym rozwojowi uprawiania sportu.

Rozchody Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2025

Rozchody zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat kredytów i pożyczek zawartych w podpisanych umowach i harmonogramem wykupu wyemitowanych obligacji oraz planowanymi przychodami w 2015 roku.

W każdym roku kwota długu pomniejszana jest o spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

W latach 2015 – 2025 planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup obligacji.