

PROGNOZA KWOTY DŁUGU MIASTA DĘBLIN NA 2012 ROK I LATA NASTĘPNE

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXIV/120/2012 Rady Miasta Dęblin z dnia 24 stycznia 2012 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Dęblin

I. Prognoza kwoty długu

	Wykonanie na 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2011 r.	Plan na 31.12.2012 r.	Plan na 31.12.2013 r.	Plan na 31.12.2014 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Plan na 31.12.2016 r.	Plan na 31.12.2017 r.	Plan na 31.12.2018 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Plan na 31.12.2020 r.
A. Dochody ogółem, z tego:	35 569 220	36 583 073	42 731 529	42 490 781	47 764 171	44 045 000	40 239 000	38 869 000	38 757 000	39 200 000	37 912 000	37 529 000	37 629 000
A.1. Dochody bieżące	34 800 070	35 220 996	36 839 730	40 079 658	41 347 381	40 403 000	39 385 000	38 564 000	38 552 000	38 895 000	37 707 000	37 424 000	37 524 000
A.2. Dochody majątkowe, w tym:	769 150	1 362 077	5 891 799	2 411 123	6 416 790	3 642 000	854 000	305 000	205 000	305 000	205 000	105 000	105 000
A.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku	161 660	230 696	170 735	388 409	511 000	300 000	300 000	300 000	200 000	300 000	200 000	100 000	100 000
B. Wydatki ogółem, z tego:	36 037 985	38 624 164	47 098 333	40 983 633	51 976 511	44 545 000	40 339 000	37 719 000	36 957 000	38 100 000	35 862 000	35 529 000	35 529 000
B.1. Wydatki bieżące	32 674 663	33 726 282	35 623 516	37 575 321	37 837 763	34 428 000	34 243 000	34 137 000	34 144 000	34 230 000	34 250 000	34 370 000	34 390 000
B.2. Wydatki majątkowe	3 363 322	4 897 882	11 474 817	3 408 312	14 138 748	10 117 000	6 096 000	3 582 000	2 813 000	3 870 000	1 612 000	1 159 000	1 139 000
C. Wynik budżetu (A-B)	-468 765	-2 041 091	-4 366 804	1 507 148	-4 212 340	-500 000	-100 000	1 150 000	1 800 000	1 100 000	2 050 000	2 000 000	2 100 000
D. Finansowanie (D.1. - D.2.)	1 015 873	2 041 091	4 383 888	-1 218 888	4 212 340	500 000	100 000	-1 150 000	-1 800 000	-1 100 000	-2 050 000	-2 000 000	-2 100 000
D.1. Przychody ogółem, z tego:	3 881 241	4 991 391	7 463 888	3 400 000	6 400 000	3 100 000	2 800 000	1 450 000	500 000	1 400 000	600 000	500 000	600 000
D.1.1. Kredyty i pożyczki, w tym:	2 814 785	3 800 000	3 463 888	3 400 000	1 900 000	3 100 000	2 800 000	1 450 000	500 000	1 400 000	600 000	500 000	600 000
D.1.1.1. Kredyty i pożyczki zaciągane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			263 888										
D.1.2. Emitowane papiery wartościowe, w tym:			4 000 000		4 500 000								
D.1.2.1. Papiery wartościowe emitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*													
D.1.3. Zwrot pożyczek udzielonych													
D.1.4. Przychody z prywatyzacji													
D.1.5. Nadwyżka z lat ubiegłych													
D.1.6. Wolne środki**													
D.1.7. Inne źródła	1 066 456	1 191 391											
D.2. Rozchody ogółem, z tego:	2 865 368	2 950 300	3 080 000	4 638 888	2 187 660	2 600 000	2 700 000	2 600 000	2 300 000	2 500 000	2 650 000	2 500 000	2 700 000
D.2.1. Spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	1 865 368	2 200 300	3 080 000	4 638 888	2 187 660	2 600 000	2 500 000	2 000 000	1 800 000	1 100 000	950 000	600 000	500 000
D.2.1.1. Spłaty kredytów i pożyczek zaciąganych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*				263 888									
D.2.2. Wykup papierów wartościowych, w tym:	1 000 000	750 000					200 000	600 000	500 000	1 400 000	1 700 000	1 900 000	2 200 000
D.2.2.1. Wykup papierów wartościowych wyemitowanych na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*													
D.2.3. Udzielone pożyczki													
D.2.4. Inne rozchody (np. przelewy na rachunki lokat)													
E. Umorzenia pożyczek													
F. Udzielone poręczenia, w tym:				50 000	50 000	50 000	50 000	50 000					

PROGNOZA KWOTY DŁUGU MIASTA DĘBLIN NA 2012 ROK I LATA NASTĘPNE

	Wykonanie na 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2011 r.	Plan na 31.12.2012 r.	Plan na 31.12.2013 r.	Plan na 31.12.2014 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Plan na 31.12.2016 r.	Plan na 31.12.2017 r.	Plan na 31.12.2018 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Plan na 31.12.2020 r.
F.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym, w tym:				50 000	50 000	50 000	50 000	50 000					
F.1.1. Potencjalne spłaty kwot wynikających z poręczeń i gwarancji udzielonych samorządowym osobom prawnym realizującym zadania j.s.t. finansowane z udziałem środków UE i EFTA*													
G. Obciążenia związane z posiadanymi zobowiązaniami (bez poz D.2.1.1, D.2.2.1, F.1.1.), z tego:	3 686 015	3 532 901	3 772 037	5 415 060	3 137 660	3 510 000	3 620 000	3 500 000	3 130 000	3 280 000	3 330 000	3 130 000	3 271 000
G.1. Spłaty rat kredytów i pożyczek (D.2.1. - D.2.1.1.)	1 865 368	2 200 300	3 080 000	4 375 000	2 187 660	2 600 000	2 500 000	2 000 000	1 800 000	1 100 000	950 000	600 000	500 000
G.2. Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	714 647	522 601	649 037	764 452	620 000	580 000	590 000	570 000	580 000	540 000	500 000	510 000	511 000
G.3. Wypuk papierów wartościowych (D.2.2. - D.2.2.1.)	1 000 000	750 000	0	0	0	0	200 000	600 000	500 000	1 400 000	1 700 000	1 900 000	2 200 000
G.4. Odsetki i dyskonto od papierów wartościowych	106 000	60 000	43 000	225 608	280 000	280 000	280 000	280 000	250 000	240 000	180 000	120 000	60 000
G.5. Potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji przypadające w danym roku budżetowym (F.1. - F.1.1.)	0	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	0	0	0	0	0
G.6. Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. przypadające do spłaty w danym roku budżetowym													
H. Wskaźnik obsługi długu (G : A)	10,36%	9,66%	8,83%	12,74%	6,57%	7,97%	9,00%	9,00%	8,08%	8,37%	8,78%	8,34%	8,69%
I. Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego, z tego:	12 233 717	13 149 478	17 440 828	16 192 660	20 405 000	20 905 000	21 005 000	19 855 000	18 055 000	16 955 000	14 905 000	12 905 000	10 805 000
I.1. Papiery wartościowe, w tym:	750 000	0	4 000 000	4 000 000	8 500 000	8 500 000	8 300 000	7 700 000	7 200 000	5 800 000	4 100 000	2 200 000	0
I.1.1. Papiery wartościowe wyemitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*							X	X	X	X	X	X	X
I.2. Kredyty i pożyczki, w tym:	11 447 959	13 047 660	13 431 548	12 192 660	11 905 000	12 405 000	12 705 000	12 155 000	10 855 000	11 155 000	10 805 000	10 705 000	10 805 000
I.2.1. Kredyty i pożyczki zaciągnięte na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA*			263 888				X	X	X	X	X	X	X
I.3. Przyjęte depozyty													
I.4. Wymagalne zobowiązania	35 758	101 818	9 280										
J. Wskaźnik długu (I. - I.1.1. - I.2.1.) : A	34,39%	35,94%	40,20%	38,11%	42,72%	47,46%	52,20%	51,08%	46,59%	43,25%	39,31%	34,39%	28,71%
K. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem	X	X	X	X	X	X	13,52%	12,16%	11,89%	12,67%	9,65%	8,40%	8,59%

PROGNOZA KWOTY DŁUGU MIASTA DĘBLIN NA 2012 ROK I LATA NASTĘPNE

	Wykonanie na 31.12.2008 r.	Wykonanie na 31.12.2009 r.	Wykonanie na 31.12.2010 r.	Wykonanie na 31.12.2011 r.	Plan na 31.12.2012 r.	Plan na 31.12.2013 r.	Plan na 31.12.2014 r.	Plan na 31.12.2015 r.	Plan na 31.12.2016 r.	Plan na 31.12.2017 r.	Plan na 31.12.2018 r.	Plan na 31.12.2019 r.	Plan na 31.12.2020 r.
L. Średnia arytmetyczna pozycji pierwszej z ostatnich trzech lat	X	X	X	X	X	X	9,82%	12,06%	13,31%	12,53%	12,24%	11,40%	10,24%
M. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	X	X	X	X	X	X	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak

Kredyty, pożyczki i papiery wartościowe zaciągane i emitowane na zadania finansowane z udziałem środków UE i EFTA - w latach 2010-2013 w związku z umową zawartą z podmiotami dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, tj. środkami pochodzącymi z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegającymi zwrotowi środkami z pomocy udzielonej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA), a w latach 2014 i następnym zaciągane i emitowane w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA, z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań. **Pozycje w tych wierszach wypełniać z zachowaniem przepisów art. 170 ust. 4 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych i art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - to znaczy, wypełniać tylko w tych latach, w których nie stosuje się do tych wielkości ograniczeń stanu zadłużenia albo obsługi zadłużenia.**

** Wolne środki - nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

PRZEWODNICĄCY RBDY

Henryk WIEJAK
mgr Henryk WIEJAK

II Dodatkowe dane o planowanych i prognozowanych wydatkach

Lata	2012	2013	2014	2015
1. Wydatki na realizację przedsięwzięć, w tym:	11 348 075	13 907 693	5 979 599	50 000
1.1. Bieżące	50 000	50 000	50 000	50 000
1.2. Majątkowe	11 298 075	13 857 693	5 929 599	0
2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	23 092 082	23 323 003	23 556 233	23 791 795
3. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów	4 415 000	4 459 150	4 503 742	4 548 779

PRZEWODNICĄCY RADY

H. Wójcik
mgr Henryk WÓJCIK

VI Informacja Zarządu o relacji z art. 243 ufp wynikającej z wykonania budżetu w latach 2008 - 2010 i planu budżetu na 2011 rok wg danych na koniec IX oraz informacji o prognozowanym kształtowaniu się relacji na koniec 2012 roku i dalszych lat objętych prognozą.

Lata	2012	2013	2014
1. (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku - wydatki bieżące) / dochody ogółem	8,42%	14,25%	13,52%
2. Średnia arytmetyczna pozycji pierwszej z ostatnich trzech lat	4,92%	6,16%	9,82%
3. Wskaźnik obsługi zadłużenia (poz. H z tabeli I)	6,57%	7,97%	9,00%
4. Ocena spełnienia warunku uchwalenia budżetu z art. 243 ufp	nie	nie	tak

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk WIEJAK
mgr Henryk WIEJAK

Objasnienia do przyjętych wartości w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta Dęblin

Zgodnie z art. 226 ust. 1, pkt 7 ustawy o finansach publicznych, przedstawiono objaśnienia do przyjętych wartości w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej miasta. Wieloletnia prognoza finansowa to dokument planistyczny, wykraczający poza rok budżetowy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto ogólne założenia makroekonomiczne przedstawione m.in. przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Potencjalny zakres założeń makroekonomicznych pomocnych przy sporządzaniu wpif obejmuje następujące dane:

- wzrost CIT, PIT,
- średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- nominalna stopa procentowa,
- wzrost podatków lokalnych.

Po analizie danych związanych z wykonaniem budżetów w latach poprzednich, prognozy wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów są w miarę stałe i można je dość precyzyjnie określić. Przykładem są umowy kredytowe, pożyczkowe oraz umowa w sprawie emisji obligacji komunalnych, których spłatę zaplanowano w okresie wynikającym z harmonogramu spłat, tj. do 2020 roku.

Wydatki związane z obsługą długu zostały określone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w latach następnych.

Kolejnymi stałymi kwotami do umieszczenia w wpif są dane wynikające z umowy w sprawie poręczenia kredytu SPZOX w Dęblinie.

Zgodnie z art. 243 u.f.p, organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym (począwszy od 2014 r.) oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja kwot przeznaczonych na obsługę długu i potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej nadwyżki operacyjnej (dochody

bieżące minus wydatki bieżące) powiększonej o dochody ze sprzedaży majątku do dochodów ogółem budżetu. Relacja ta nie jest spełniona w latach 2012 - 2013. Biorąc pod uwagę ostrzeżenie o nie spełnieniu warunku wynikającego z ustawy, podjęte zostaną działania oszczędnościowe, w wyniku, których poprawi się w.w. relacja na lata następne. Rok 2014 i lata następne w zakresie w.w. relacji, będą podlegały ciągłemu monitoringowi i analizie. Wskaźnik obliczony na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych osiągnie prawidłową wielkość począwszy od roku 2014. Kwota długu w latach 2012 - 2013, określona zgodnie z uregulowaniami ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, nie przekracza wskaźników wynikających z art. 169 i 170 tej ustawy.

Przyjęto założenie realistycznego poziomu dochodów, a co za tym idzie, takiej możliwości realizacji wydatków na lata objęte prognozą, na jakie pozwalają dochody budżetu. Założono zwiększenie stawek podatków i opłat lokalnych, poprawę ściagalności należności podatkowych i niepodatkowych poprzez skuteczniejszą windykację.

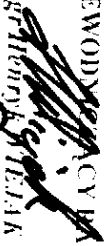
Plan wydatków majątkowych w latach 2012 - 2014 określono na nieco wyższym poziomie, co związane jest z koniecznością zapewnienia wkładu własnego dla inwestycji realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. W dalszych latach objętych prognozą, plan wydatków inwestycyjnych oparto na realnych dochodach ze sprzedaży majątku oraz na wygospodarowaniu części wydatków bieżących na inwestycje.

Proponując powolny spadek wydatków bieżących lub niewielki ich wzrost w przyszłych latach, założono ograniczenie prac remontowych, optymalizację liczby uczniów w oddziałach szkolnych i przedszkolnych, ograniczenie do minimum zakupów wyposażenia. W kolejnych latach jest potrzeba podjęcia radykalnych działań oszczędnościowych, w tym także w zakresie zatrudnienia (efekty będą widoczne po upływie co najmniej roku od wprowadzenia zmian).

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów miasta pochodzą z analizy wykonania pozycji budżetu w rozdziałach 75022 - Rady miast oraz 75023 – Urzędy miast. Planowano tutaj niewielki wzrost środków (oszczędności).

W ramach przyjętych przedsięwzięć określono limity wydatków na realizację przedsięwzięć w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. Umieszczono programy i projekty finansowane z udziałem środków unijnych, które zostaną uruchomione po uzyskaniu dofinansowania. Miasto nie posiada umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy oraz które są zawarte na okres wieloletni, począwszy od 2012 r.

W celu poprawy sytuacji finansowej miasta, będą poszukiwane dodatkowe źródła środków zewnętrznych o charakterze bezwrotnym lub obciążone mniejszym wkładem własnym, a także będą poszukiwani partnerzy w przedsięwzięciach rozwojowych.

PRZEWODNICZY RADY

mgr Henryk Szlach