

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

MIASTA ZAKOPANE

na lata 2021 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zakopane przygotowana została na lata 2021-2030, obrazuje sytuację finansową Miasta oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowej i analizę możliwości inwestycyjnych. Sporządzona została w oparciu o dane wynikające z analizy danych historycznych z wykonania budżetów Miasta za ostatnie trzy lata oraz przewidywane wykonanie budżetu za rok 2020. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2019r. poz. 869) - prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

I. Dochody

Dochody roku 2021 zostały zaplanowane w oparciu o analizę wykonania budżetu za lata ubiegłe, na podstawie uchwał o budżetach oraz informacji otrzymanych od instytucji, które w 2021 roku będą przekazywały środki do budżetu Miasta. Dochody z tytułu subwencji (część oświatowa) oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wynikają z informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów. Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa zostały zaplanowane zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Małopolskiego oraz informacją podaną przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Nowym Sączu.

Dochody na 2021 r. zaplanowane zostały ogółem na poziomie wyższym o 3,42 % w stosunku do 2020 r., z czego dochody bieżące na poziomie wyższym o 0,69 %, a dochody majątkowe na poziomie wyższym o 23,89 %. Na stosunkowo wysoki poziom dochodów majątkowych w latach 2021 - 2022 wpływ mają planowane dotacje ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych - 33.000.000 zł. W prognozie na lata 2023 – 2030 przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów ogółem na poziomie wynikającym z prognozowanego wzrostu dochodów bieżących i majątkowych w poszczególnych latach, tj. średnio ok. 1,58 % . Wzrost dochodów bieżących średnio o ok. 3,16 % wynika z prognozy wpływów z podatków i opłat lokalnych w związku z nowopowstającymi obiektami hotelowymi, pensjonatowymi oraz wielorodzinnymi a także czynszów z nowobudowanych obiektów mieszkalnych. Wysokość dochodów majątkowych ustalona została na podstawie planu sprzedaży majątku Miasta, oraz w związku z przewidywanym wpływem środków z budżetu Unii Europejskiej, na realizowane i planowane do realizacji przez Miasto zadania inwestycyjne.

II. Wydatki

Wydatki na 2021 r. zostały zaplanowane na poziomie wyższym o 0,14 % w stosunku do budżetu 2020 roku, z czego zmniejszenie wydatków majątkowych o 5,56 % a zwiększenie wydatków bieżących o 1,60 %. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 3,73 %, natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST zaplanowano na poziomie niższym o 1,09 % w stosunku do 2020 r. Założono wzrost niektórych wydatków bieżących o wskaźnik inflacji na poziomie 1,8 %, przy równoczesnym zaplanowaniu innych wydatków na poziomie niższym niż w 2020 r. Natomiast w prognozie na kolejne lata, tj. 2022 – 2030 planuje się podniesienie wydatków bieżących średniorocznie o 1,38 %. Prognozowany wzrost wydatków opracowano na podstawie analizy wykonania budżetu za lata ubiegłe oraz w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, m.in. wskaźnik inflacji.

III. Przychody

W budżecie Miasta Zakopane zaplanowano na rok 2021 r. przychody z tytułu kredytu w wysokości 23.000.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu - kwota 15.600.000 zł, oraz na spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów - kwota 7.400.000 zł. Spłata kredytu następować będzie w latach 2023 - 2030.

IV. Rozchody

Zaplanowane w budżecie Miasta rozchody na kwotę 7.400.000 zł, to spłata rat kredytów w wysokości:

- 1) 1.200.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2012 r. w kwocie 15.000.000 zł,
- 2) 600.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2013 r. w kwocie 5.000.000 zł,
- 3) 2.000.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2014 r. w kwocie 12.000.000 zł,
- 4) 1.200.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2015 r. w kwocie 8.000.000 zł,
- 5) 600.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2016 r. w kwocie 4.000.000 zł,
- 6) 1.200.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2017 r. w kwocie 15.700.000 zł,
- 7) 300.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 25.000.000 zł,
- 8) 300.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2018 r. w kwocie 5.500.000 zł.

V. Prognoza kwoty długu

Dług Miasta Zakopane w latach objętych prognozą wynika z zobowiązań zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia, na realizację zadań inwestycyjnych. Zakłada się, iż w latach 2022 - 2030, budżet Miasta Zakopane będzie budżetem nadwyżkowym, a powstałą nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę długu Miasta zaciągniętego w latach poprzednich.