

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

MIASTA ZAKOPANE

na lata 2019 - 2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zakopane przygotowana została na lata 2018-2030, 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 2018. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2017r. poz. 2077) - prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

I. Dochody

Dochody roku 2019 zostały zaplanowane w oparciu o analizę wykonania budżetu za lata ubiegłe, na podstawie uchwał ośrodbudżetowych oraz informacji otrzymanych od instytucji, które w 2019 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 2019 r. zaplanowane zostały ogółem na poziomie niższym o 4,1 % w stosunku do 2018 r., z czego dochody bieżące na poziomie wyższym o 4,6% a dochody majątkowe na poziomie niższym o 37,5 %. Na stosunkowo wysoki poziom dochodów bieżących i majątkowych w latach 2019 - 2021 wpływ mają planowane dotacje ze środków Unii Europejskiej: dotacje na zadania bieżące - ok. 8.000.000 zł oraz dotacje na zadania majątkowe - 41.000.000 zł pozyskanych środków i 20.000.000 zł planowanych. W prognozie na lata 2022 – 2030 przyjęto wskaźnik wzrostu dochodów ogółem na poziomie wynikającym z prognozowanego wzrostu dochodów bieżących i majątkowych w poszczególnych latach, tj. średnio ok. 1,6 % . Wzrost dochodów bieżących średnio ok. 1,7 % 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 gminy oraz w związku z planowaną realizacją inwestycji współfinansowanych z budżetu środków europejskich, na które Miasto otrzyma dotacje.

II. Wydatki

Wydatki na 2019 r. zostały zaplanowane na poziomie niższym o 17,6 % w stosunku do budżetu 2018 roku, z czego zmniejszenie wydatków majątkowych o 52,5 % a zwiększenie wydatków bieżących o 0,7 %. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń (głównie dla nauczycieli) o 2,8%, natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST zaplanowano na poziomie wyższym o 5,0 % w stosunku do 2018 r. Założono wzrost niektórych wydatków bieżących o wskaźnik inflacji na poziomie 2,3 %, przy równoczesnym zaplanowaniu innych wydatków na poziomie niższym niż w 2018 r. Natomiast w prognozie na kolejne lata, tj. 2020 – 2030 planuje się podniesienie wydatków bieżących od 0,8 % do 2,7 %. 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 2019 r. przychody z tytułu kredytu w wysokości 13.800.000 zł,

IV. Rozchody

Zaplanowane w budżecie Miasta rozchody na kwotę 6.099.200 zł, to spłata rat kredytów w wysokości:

- 1) 2.599.200 z kredytu zaciągniętego w 2010 r. w kwocie 26.000.000 zł,
- 2) 1.200.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2012 r. w kwocie 15.000.000 zł,
- 3) 600.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2013 r. w kwocie 5.000.000 zł,
- 4) 200.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2014 r. w kwocie 12.000.000 zł,
- 5) 600.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2015 r. w kwocie 8.000.000 zł,
- 6) 600.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2016 r. w kwocie 4.000.000 zł,
- 7) 100.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2017 r. w kwocie 15.700.000 zł,
- 8) 200.000 zł z kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2018 r. w kwocie 33.500.000 zł.

Zakłada się, iż w latach 2020 - 2030 budżet Miasta Zakopane będzie budżetem nadwyżkowym, a powstałą nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę długu gminy zaciągniętego w latach poprzednich.

V. Prognoza kwoty długu

Dług Miasta Zakopane w latach objętych prognozą wynika z zobowiązań zaciągniętych na zadania inwestycyjne. Pokryty będzie z dochodów bieżących Miasta.