

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

MIASTA ZAKOPANE

na lata 2022 - 2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Zakopane przygotowana została na lata 2022-2032, 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 2021. Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2021 r. poz. 305) - prognoza została sporządzona na czas nie krótszy, niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

I. Dochody

Dochody roku 2022 zostały zaplanowane w oparciu o analizę wykonania budżetu za lata ubiegłe, na podstawie uchwał okobudżetowych oraz informacji otrzymanych od instytucji, które w 2022 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 2022 r. zaplanowane zostały ogółem na poziomie wyższym o 2,3 % w stosunku do 2021 r., z czego dochody bieżące na poziomie niższym o 6,4%, a dochody majątkowe na poziomie wyższym o 37,5 %. Na niższy o ok.14.000.000 zł plan dochodów bieżących wpływ mieć będzie dotacja, którą Miasto otrzymywało z Małopolskiego Urzędu Wojewódzkiego na wypłatę świadczeń wychowawczych. Od czerwca 2022 r. świadczenia te wypłacać będzie ZUS. W związku z tym, w 2023 r. obniżeniu ulegnie dotacja o dodatkowe 9.000.000 zł. Na stosunkowo wysoki poziom dochodów majątkowych w latach 2022 - 2023 wpływ mają planowane dotacje ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych - 28.000.000 zł. W prognozie na lata 2024 – 2032 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 2022 r. zostały zaplanowane na poziomie wyższym o 14,7 % w stosunku do budżetu 2021 roku, z czego zwiększenie wydatków majątkowych o 65,6 % a zmniejszenie wydatków bieżących o 7,9 %. Zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 2,1 %. Założono wzrost niektórych wydatków bieżących o wskaźnik inflacji na poziomie 2,8 %, przy równoczesnym zaplanowaniu innych wydatków na poziomie niższym niż w 2021 r. Natomiast w prognozie na kolejne lata, tj. 2023 – 2032 planuje się podniesienie wydatków bieżących średniorocznie o 2,5 %. Prognozowany wzrost wydatków opracowano na podstawie analizy wykonania budżetu za lata ubiegłe oraz w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne, m.in. wskaźnik inflacji. Uwzględniono również obniżenie wydatków w związku z przejściem przez ZUS wypłaty świadczeń, które realizowane były przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej.

III. Przychody

W budżecie Miasta Zakopane zaplanowano na rok 2022 r. następujące przychody:

1) z tytułu kredytu, w wysokości 38.000.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu. Spłata kredytu następować będzie w latach 2024 - 2032,

2) z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, w wysokości 20.500.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu. Niewykorzystane środki pieniężne, to przede wszystkim środki otrzymane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL) na realizację zadań w roku 2022 oraz w 2023.,

3) z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych, w wysokości 17.200.000 zł, które przeznaczone zostaną na:

- sfinansowanie planowanego deficytu - 6.200.000 zł,

- spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów - 11.000.000 zł.

IV. Rozchody

Zaplanowane w budżecie Miasta rozchody na kwotę 11.000.000 zł, to spłata rat kredytów w wysokości:

1) 2.400.000 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) 2.400.000 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) 1.400.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2016 r. w kwocie 4.000.000 zł,

- 6) 1.800.000 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,
- 9) 600.000 zł z kredytu zaciągniętego w 2019 r. w kwocie 5.000.000 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 2024 - 2032, budżet Miasta Zakopane będzie budżetem nadwyżkowym, a powstałą nadwyżkę planuje się przeznaczyć na spłatę długu Miasta zaciągniętego w latach poprzednich.