

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Świnoujście

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta została sporządzona na lata 2013-2028, co wynika z limitów wydatków na:

- planowane i realizowane programy lub zadania wieloletnie – do roku 2019,
- umowy wieloletnie, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki – do roku 2023,
- gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostkę samorządu terytorialnego – do roku 2028.

W latach objętych prognozą poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne dla poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków w latach ubiegłych (lata 2010-2012) dla Miasta.

Poz. 1 dotyczy dochodów lat 2013-2028.

Szacując dochody bieżące wzięto pod uwagę czynniki o charakterze makroekonomicznym, w szczególności wielkość inflacji, tj. ok. 2,5 %. Zakłada się, że dochody bieżące (przede wszystkim podatki i opłaty lokalne oraz transfery z budżetu państwa) będą wzrastały minimum o stopień inflacji aż do roku 2020. Od 2015 roku dodatkowe wpływy z tytułu podatku od nieruchomości planuje się uzyskać w wyniku zakończenia budowy terminalu regazyfikacyjnego LNG w Świnoujściu. W latach 2021-2028 wielkość dochodów przyjęto na stałym poziomie.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto:

- wielkości dochodów ze sprzedaży mienia uwzględniające istniejący zasób majątku Miasta - dochody te są prognozowane na podstawie wartości terenów przygotowanych do zbycia w związku z uchwaleniem planu zagospodarowania oraz aktualnych cen gruntów,
- prognozę dochodów z tytułu środków unijnych jako refundację poniesionych wydatków na inwestycje,
- inne dochody, np. dofinansowanie z innych źródeł lub wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Poz. 2 dotyczy wydatków lat 2013-2028.

Szacując wielkość wydatków bieżących zakłada się, że w latach 2013-2014 wydatki bieżące pozostaną na podobnym poziomie chyba, że zostanie wypracowana nadwyżka budżetowa. W latach 2015-2020 przewiduje się wzrost wydatków bieżących rzeczowych o 3,0 % rocznie. Wielkość ta zależeć będzie od środków będących w dyspozycji budżetu po uwzględnieniu potrzeb inwestycyjnych Miasta oraz wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Szacowane wielkości wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych uwzględniają wielkości wynikające z już zawartych i planowanych do zawarcia umów wieloletnich wykazanych w zestawieniu planowanych i realizowanych przedsięwzięć na lata 2013-2028 do niniejszej uchwały. W latach 2021-2028, podobnie jak w przypadku dochodów, wielkość wydatków przyjęto na stałym poziomie.

Poz. 3 i 4 dotyczy wyników budżetu lat 2013-2028.

Pozycja 3 dokumentu pokazuje różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami i pokazuje wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu.

Pozycja 4 uwzględnia tylko dochody bieżące i wydatki bieżące.

Nadwyżkę od roku 2013-2020 planuje się przeznaczyć na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań finansowych, tj.:

- a) w 2013 r. na spłatę pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW,
- b) w latach 2014-2017 na spłatę pożyczek w NFOŚiGW i z Funduszu JESSICA oraz wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez PKO BP S.A. oraz PeKaO S.A.,
- c) w latach 2018-2020 na spłatę pożyczki z Funduszu JESSICA oraz wykup obligacji komunalnych wyemitowanych przez PKO BP S.A. oraz PeKaO S.A.

Deficyt w latach 2021-2022 zostanie pokryty przychodami niezwiązanymi z zaciągnięciem długu, tj. zwrotem udzielonej pożyczki z budżetu Miasta.

Poz. 5 dotyczy przychodów w latach 2013-2022

W 2013 roku przewiduje się pozyskać dodatkowe przychody w kwocie 3.316.047 zł, w ramach pożyczki z Inicjatywy JESSICA. Jest to dogodny instrument finansowy dla projektów, których realizacja umożliwi generowanie dochodów. Dodatkowe środki pozwolą Miastu na budowę targowiska miejskiego.

Pozostałe przychody ujęte w prognozie nie są związane z zaciągnięciem długu, w tym:

- a) 2013 – przewiduje się przychód 7.500 zł tytułem zwrotu udzielonej pożyczki w 2011 r. dla Polsko-Niemieckiego Forum Kobiet Euroregionu Pomerania na realizację projektu realizowanego z udziałem środków unijnych „Chrońmy środowisko naturalne – poznając je, nawiązując więź sympatii z Żubrem w parku Wisentgehege w Usedom”,
- b) 2013-2016 ma nastąpić w ratach rocznych po 35.800 zł zwrot pożyczki udzielonej w 2011 roku w kwocie 179.000 zł Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy, z przeznaczeniem na pokrycie brakujących środków na bieżące funkcjonowanie placówki,
- c) 2018-2022 ma nastąpić w ratach rocznych po 400.000 zł zwrot pożyczki udzielonej w 2012 roku w kwocie 2.000.000 zł Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej Szpital Miejski im. Jana Garduły, z przeznaczeniem na pokrycie brakujących środków na bieżące funkcjonowanie placówki.

Poz. 6 dotyczy rozchodów lat 2013-2028.

Rozchody zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat wynikającym z umów:

- a) pożyczki zaciągniętej w 1994 roku na budowę oczyszczalni ścieków w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (spłata ma nastąpić w latach 2013-2017 w łącznej kwocie 14.884.000 zł),

- b) emisji obligacji komunalnych w latach 2006-2012 przez PKO BP S.A. i PeKaO BP S.A., z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych, pokrycie deficytu oraz wcześniej zaciągniętych zobowiązań (wykup obligacji ma nastąpić w latach 2013-2020 w łącznej kwocie 98.000.000 zł),
- c) pożyczki z Funduszu JESSICA, którego obsługa prowadzona będzie przez BOŚ Bank w Szczecinie (spłata ma nastąpić w latach 2014-2020 w łącznej kwocie 3.316.047 zł).

Łącznie rozchody w prognozowanym okresie stanowią kwotę 116.200.047 zł.

Poz. 7 dotyczy długu publicznego.

Zadłużenie Miasta występuje w latach 2013-2019, wg stanu na dzień 31 grudnia danego roku.

Realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych w minionych latach spowodowała konieczność emisji obligacji komunalnych, a tym samym stopniowy wzrost kwoty długu. W kolejnych latach następuje spadek wartości zadłużenia, aż do jego wygaśnięcia, co będzie miało miejsce w 2019 roku. Wraz z malejącą kwotą zadłużenia maleją również środki na jego obsługę.

Poz. 8-14a – wyłączenia, doliczenia oraz wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych.

Brak jest wyłączeń z art. 170 ust. 3 starej ustawy o finansach publicznych (poz. 8) oraz zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (poz. 11).

Wszelkie wskaźniki zadłużenia oraz jego spłaty obowiązujące jednostkę samorządu terytorialnego w latach ujętych w prognozie mieszczą się w ustawowych normach.

Poz. 15 dotyczy informacji z art. 226 ustawy o finansach publicznych.

W ramach wydatków bieżących dopiero od roku 2015 planuje się wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST o wskaźnik inflacji, przyjęty na poziomie 2,5% rocznie.

Poz. 17 – nie przewiduje się przejęcia zobowiązań innych jednostek, w tym SPZOZ.

Powyższe nie dotyczy zobowiązań wynikających z zawartych umów z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Poz. 18 – informacja dodatkowa w sprawie potencjalnych kwot z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

W roku 2013 planowane jest pokrycie wydatkami budżetu Miasta rat przypadających do spłaty wraz z odsetkami z tytułu trzech kredytów zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Szpital Miejski im. Jana Garduły, dla których Miasto było poręczycielem:

- BRE Bank Hipoteczny S.A. w Warszawie,
- Nordea Bank Polska S.A. w Gdyni (dwa kredyty).

Łączny limit wydatków przypadających do spłaty w 2013 r. zgodnie z zawartymi umowami z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji wyżej wymienionych kredytów łącznie wynosi 1.110.670 zł. Kwota ta jest wyższa od wcześniej szacowanej do zapłaty ogółem o 104.071 zł, gdyż uwzględnia zmianę wysokości stóp procentowych, skutkującą wzrostem wysokości odsetek dla powyższych kredytów.