

OGÓLNA INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W „Tabelarycznej prezentacji Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy - Miasto Płock na lata 2013 - 2030” w zakresie 2013 roku dokonano zmian zgodnych ze zmianami wprowadzonymi do uchwały budżetowej miasta Płocka na 2013 rok, natomiast wykonanie w powyższym zakresie zostało przedstawione w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Płocka za 2013 rok.

W zakresie dochodów planowanych na 2013 rok dokonano następujących zmian:

- zmniejszono dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o łączną kwotę 7.686.924,00 zł, co związane było z analizą wykonania dochodów,
- zmniejszono dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o łączną kwotę 22.000.000,00 zł, co związane było z otrzymaniem pisma z Urzędu Skarbowego w Radomiu informującego o konieczności zwrotu nadpłaconego przez podatnika ww. podatku za 2009 i 2012 rok oraz z analizą wykonania dochodów,
- zmniejszono dochody z tytułu podatku od nieruchomości o łączną kwotę 4.036.995,57 zł, co związane było z analizą wykonania dochodów,
- zmniejszono dochody ze sprzedaży majątku o łączną kwotę 15.990.242,50 zł, co związane było z analizą wykonania dochodów,
- zwiększono dochody z subwencji ogólnej o łączną kwotę 2.720.581,00 zł w związku z otrzymaniem informacji z Ministerstwa Finansów dotyczącej części oświatowej subwencji ogólnej dla jst i rezerwy subwencji ogólnej.

W celu zrównoważenia budżetu miasta na 2013 rok po stronie przychodów zaplanowane zostało zaciągnięcie dodatkowego kredytu długoterminowego w wysokości 20.000.000,00 zł. z 5 – letnim okresem karencji i 10 – letnim okresem spłaty i wyemitowanie obligacji o wartości nominalnej 86.850.000,00 zł oraz po stronie rozchodów – zmniejszenie o kwotę 16.000.000,00 zł w związku z brakiem wykupu dodatkowej transzy papierów wartościowych (obligacji) oraz zwiększenie o kwotę 86.850.00,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych (kredytów).

Wprowadzenie po stronie przychodów oraz rozchodów środków w wysokości 86.850.000,00 zł związane było z restrukturyzacją długu miasta i miało na celu zapewnienie miastu stabilności finansowej oraz zwiększenie dopuszczalnego wskaźnika indywidualnego poziomu zadłużenia określonego w art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który obowiązuje od dnia 1 stycznia 2014 r. Dodatkowo pozwoliło to na obniżenie kosztów bieżącej obsługi zadłużenia i na rozłożenie wysokości rat kapitałowych oraz wykupu obligacji w poszczególnych latach budżetowych w kwotach zapewniających bezpieczny ich poziom pozwalający na osiągnięcie nadwyżek operacyjnych w wielkościach dających miastu możliwości obsłużenia planowanych rozchodów.

Ponadto po stronie przychodów budżetu miasta zostały wprowadzone wolne środki w łącznej wysokości 6.744.643,94 zł powstałe z rozliczenia budżetu miasta Płocka za 2012 rok.

Wskutek zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej miasta Płocka na 2013 rok ustalony został wynik budżetu stanowiący deficyt w kwocie 52.242.603,94 zł.

Z uwagi na istotne zmiany wprowadzone zarówno po stronie dochodów jak i wydatków w roku 2013 urealnione zostały ww. wielkości planowane w kolejnych latach objętych prognozą, w sposób analogiczny do pierwotnie opracowanej prognozy tj.:

- w okresie 2014-2021 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,2 %, w okresie 2022-2026 o 1%, natomiast w kolejnych latach, z uwagi na bardzo odległy okres planowania przyjęto dochody w wielkościach stałych na poziomie 2026 roku. Dochody bieżące 2014 roku zostały zaplanowane w sposób indywidualny tj. wskaźnikiem wzrostu (2,2%) prognozowane były dochody bieżące 2013 roku z wyłączeniem wpływów z opłat dotyczących nowego systemu gospodarki odpadami. Powyższe wpływy na 2014 rok zostały oszacowane w kwocie stanowiącej dwukrotność wpływów z ww. tytułu planowanych do uzyskania w 2013 roku,
- o kwoty zmniejszenia dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących, skorygowane zostały w kolejnych latach dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Ponadto w związku z przystąpieniem do realizacji projektów współfinansowanych ze środków z budżetu Unii Europejskiej pn.: „KIS – Nowa perspektywa”, „Rozwiń skrzydła”, „Akademia Aktywizacji Zawodowej”, „Nowy start z nowymi kwalifikacjami”, „Nauczyciel doskonały”, „Nowa kadra – Nowe możliwości”, „Droga do aktywności”, „Aktywny niepełnosprawny na płockim rynku pracy”, „Nowy zawód - nowa praca”, „Wsparcie na starcie”, „N@uka sposobem na lepszą przyszłość”, „Zielony potencjał subregionu płockiego szansą rozwoju rynku pracy”, „Budujemy polsko – niemiecki most w edukacji zawodowej”, „Europejski staż początkiem przyszłej kariery zawodowej”, „Mobilność szkolnej kadry edukacyjnej w ramach projektów instytucjonalnych „Szkoła marzeń – sukcesem ucznia, rodzica, nauczyciela”, „Comenius Regio”, „Uczenie się przez całe życie”, „Wykwalifikowany absolwent – ceniony pracownik”, „Szansa dla nas”, „Nowe kwalifikacje zawodowe kluczem do sukcesu na rynku pracy”, „Matematyka nic trudnego” i „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej ZOO w Płocku poprzez budowę wybiegu dla panter śnieżnych i tygrysów syberyjskich” oraz w związku ze zmianą harmonogramów realizacji przedsięwzięć i zmianą w zakresie udziału poszczególnych źródeł finansowania zwiększono dochody bieżące budżetu prognozowane na rok 2014 o łączną kwotę 5.472.495,93 zł i dochody majątkowe o łączną kwotę 9.801.040,30 zł oraz na rok 2015 dochody bieżące o łączną kwotę 1.130.033,64 zł.

Zmiany w zakresie przychodów wprowadzone na lata 2014 – 2015 wpłynęły na konieczność wydłużenia okresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2030, tj. do roku, do którego sięgają zobowiązania dotyczące kredytów. W kolejnych latach prognozy dokonano stosownych zmian w zakresie wyniku budżetu, rozchodów budżetu oraz kwoty długu na koniec każdego roku budżetowego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy - Miasto Płock na lata 2013 - 2030 w 2013 roku ulegała także zmianom w zakresie poszczególnych przedsięwzięć. W wykazie przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych przedstawiono informację o przebiegu ich realizacji według stanu na 31 grudnia 2013 roku. W ww. załączniku ujęte zostały przedsięwzięcia realizowane na podstawie umów zawartych przed 2013 rokiem, które będą skutkowały płatnościami w latach następnych, wynikające z Uchwał Rady Miasta Płocka oraz dotyczące umów wieloletnich, które zawarto w 2013 roku.