

OBJAŚNIENIA
do projektu Uchwały Rady Miasta Międzyrzec Podlaski w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Międzyrzec Podlaski została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. Obejmuje ona lata 2015-2023, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych zobowiązań. Załączniki Nr 1 i Nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014r. (Dz. U. z 2014r., poz. 1127), zmieniającego rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. (Dz. U. z 2013r., poz. 86 i 1736) w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Załącznik Nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym plan 2015 roku oraz prognozę na lata 2016-2023.

Punktem wyjścia do projektowania dochodów, wydatków, rozchodów, wielkości zadłużenia i jego spłaty w latach 2015-2023 oraz przedsięwzięć wieloletnich było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz ustalenie limitów wydatków bieżących i majątkowych na 2015 rok. Wzrost w 2015 roku planowanych dochodów z tytułu podatku od nieruchomości związany jest z zakończeniem ulgi inwestycyjnej przez korzystających przedsiębiorców oraz zmianą zasad przyznawania ulg z tytułu nowych inwestycji.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona z zachowaniem realizmu, zasadą nadrzędną zastosowaną przy sporządzaniu nniejszej prognozy jest zasada zrównoważenia budżetu. Do sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano prognozę wykonania budżetu w 2014r. jako dane najbardziej aktualne i najlepiej odzwierciedlające stan faktyczny.

Przy ustalaniu wielkości dochodów i wydatków ujętych w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto następujące założenia:

- a) wydatki bieżące nie mogą przekraczać dochodów bieżących - art. 242 ust 1 ustawy,
- b) spełnienie wymogów w sprawie wskaźników poziomu zadłużenia - art. 243 ustawy.

Dane przyjęte na rok 2015 w wieloletniej prognozie finansowej są danymi zbieżnymi z planowaną na ten rok uchwałą budżetową Miasta Międzyrzec Podlaski.

Wieloletnia prognoza finansowa została oparta na prognozie dochodów bieżących. Rosnąca wartość dochodów bieżących wynika z przyjętego wskaźnika wzrostu produktu krajowego brutto- PKB (w 2016r. - 103,7%, 2017-103,9%, 2018 - 104,00%, 2019 - 103,7%, 2020 - 103,9%, 2021-2023 - 102%). Główne pozycje kształtujące ten rodzaj dochodów - podatki, opłaty, subwencje przyjmuje się, że będą proporcjonalnie wzrastały wraz ze wzrostem PKB.

Prognoza dochodów majątkowych planowanych ze sprzedaży nieruchomości będących własnością Gminy Miejskiej Międzyrzec Podlaski uwzględnia zakończony w 2012 roku projekt pod nazwą "Kompleksowe przygotowanie terenu inwestycyjnego nowoczesnych usług i produkcji w północno wschodniej części Międzyrzec Podlaskiego". Przygotowane zostały tereny o powierzchni 7,6 ha pod nowoczesne usługi i produkcję pomiędzy ulicami Brzeską a Drohicką. Planowane do sprzedaży w 2015 roku działki zostały wycenione przez rzeczoznawcę majątkowego na kwotę 2.291.000,00zł. Ponadto w latach następnych planowane są do sprzedaży działki m.in. przy ulicy Jenickiej - wartość z wyceny 914.100,00zł, przy ulicy Zahajkowskiej wartość z wyceny - 132.400,00zł, przy ulicy Radzyńskiej wartość z wyceny 267.882,00zł, przy ulicy Kaczyńskiego wartość z wyceny - 1.487.600,00zł, przy ulicy Leśnej wartość z wyceny 1.693.300,00zł.

Kalkulacja wydatków bieżących prognozowana jest według zmiennego wskaźnika między innymi ze względu na coroczny wzrost płacy minimalnej, wzrost wynagrodzeń pracowników oświaty. Wraz z oddaniem nowych inwestycji rosną również koszty utrzymania majątku miasta.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na podstawie planu inwestycyjnego, który zawiera kontynuację zadań objętych projektami unijnymi oraz potrzeby miasta. Kwoty te mają charakter szacunkowy - nie dotyczą konkretnych, planowanych przedsięwzięć, ukazują możliwości inwestycyjne miasta w tym okresie - przy zachowaniu założeń dotyczących zadłużenia. Powstałe w latach 2015-2023 nadwyżki budżetowe są uwzględnione w rozchodach dla poszczególnych lat z przeznaczeniem na spłatę rat kapitałowych kredytu w Banku Spółdzielczym. Załącznik Nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej zawiera wykaz przedsięwzięć, których realizację zaplanowano w latach 2015-2018. Są to przedsięwzięcia inwestycyjne z udziałem środków pochodzących z UE oraz wydatki na pozostałe zadania.