

ANEKS 1–

omówienie najważniejszych różnic - projekt WPF z 14.11.2012r. a projekt ostateczny z uwzględnieniem modyfikacji wynikających z autopoprawki Prezydenta Miasta Opola

CZĘŚĆ A – modyfikacje przewidywanego wykonania budżetu miasta Opola na 2012r.

Pierwotny projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Opola został przedstawiony organowi stanowiącemu Miasta oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Opolu, analogicznie jak w przypadku projektu uchwały Rady Miasta Opola w sprawie uchwalenia budżetu miasta Opola na 2013r. Od tego dnia wystąpiły zdarzenia oraz zaistniały okoliczności, w wyniku których Prezydent Miasta Opola postanowił, w ramach posiadanych kompetencji, zmodyfikować ww. projekty przedstawiając odpowiednie autopoprawki. Zmiany pierwotnych projektów, wynikające z autopoprawek są ze sobą kompatybilne, co oznacza, że proponowane modyfikacje podstawowych kategorii w pierwotnym projekcie uchwały budżetowej odpowiadają proponowanym modyfikacjom projektu uchwały w sprawie uchwalenia WPF.

Oprócz tego posiadane, na czas sporządzania niniejszego aneksu informacje wskazują, na możliwość dokonania modyfikacji przewidywanego wykonania miejskiego budżetu 2012r.

W zakresie przewidywanego wykonania budżetu miasta Opola na 2012r. posiadane – dane wskazują na możliwość dokonania następujących modyfikacji:

- w przypadku wydatków dokonano modyfikacji wartości prognozowanego wykonania wydatków bieżących poprzez zmniejszenie przewidywanego wykonania tych wydatków w stosunku do obliczeń listopadowych o 50 tys. zł. Po dokonanych modyfikacjach zakłada się, że wykonanie wydatków bieżących na koniec 2012r. ukształtuje się na poziomie 504.268 tys. zł,
- w przypadku przewidywanego wykonania wyniku finansowego 2012r. dokonano modyfikacji poprzez jego zwiększenie o wartość odpowiadającą zmniejszeniu wydatków, co zostało wskazane powyżej, tj. o 50 tys. zł do wartości 23.050 tys. zł.

CZĘŚĆ B – modyfikacje planu budżetu 2013r. oraz prognoz lat następnych.

W zakresie dochodów 2013r. w stosunku do złożonego w listopadzie projektu autopoprawką Prezydenta Miasta Opola dokonano ich zwiększenia o 943 tys. zł. Dokonana modyfikacja jest wynikiem założenia wpływów w 2013r. w kwocie 2.631 tys. zł z funduszy UE i z budżetu państwa z tytułu realizacji projektów pn. "Budujemy swoją przyszłość" oraz „Kadry dojrzałe do zmian” oraz zmniejszenia wartości planowanych do otrzymania tzw. dochodów środowiskowych o 1.688 tys. zł w związku ze zmianą ustawy Prawo ochrony środowiska. Wskazana zmiana została wprowadzona ustawą z 16 listopada 2012r. o redukcji niektórych obciążeń administracyjnych w gospodarce i generalnie polega na ustaleniu wnoszenia opłat środowiskowych przez podmioty zobowiązane raz w roku za rok poprzedni, a nie tak jak dotychczas 2 razy w roku, a opłata za 2013r. zostanie wniesiona w 2014r. Stąd też w 2013r. sytuacja ta powoduje w konsekwencji „uszczerplenie” wpływów jednostek samorządu terytorialnego, a tym samym konieczność częściowej redukcji planów dochodów.

W zakresie wydatków w 2013r. zwiększono ich wartość o 5.665 tys. zł (wzrost o 1.657 tys. zł wydatków bieżących i o 4.008 tys. zł wydatków majątkowych). Zwiększenie planu wydatków ma związek, w przypadku wydatków bieżących (najważniejsze):

- z wprowadzeniem do realizacji zadań, których źródłem finansowania są środki pochodzące z funduszy UE i z budżetu państwa, chodzi tutaj o wskazane wyżej projekty związane z aktywizacją zawodową osób bezrobotnych,

- ze zmianami ustawy Prawo ochrony środowiska poprzez zmniejszenie wydatków, których źródłem finansowania miały być wpływy z tzw. „opłaty środowiskowej”,
- z koniecznością zwiększenia planu wydatków związanych z ubezpieczeniem majątku miasta Opola (obecna generalna umowa ubezpieczeniowa ulega zakończeniu, a ustalona nowa składka ubezpieczeniowa jest wyższa od obowiązującej do końca 2012r.).

Wzrost wydatków majątkowych jest przede wszystkim konsekwencją założenia w 2013r. limitu wydatków związanych z budową mieszkań komunalnych (2.000 tys. zł), wzrostem limitu wydatków związanych z budową Muzeum Polskiej Piosenki w Opolu (1.105 tys. zł), założeniem przebudowy ul. Ozimskiej w rejonie ul. Piotrkowskiej w zakresie przebudowy zatoki autobusowej, przejścia dla pieszych i sygnalizacji świetlnej (332 tys. zł), założeniem limitu wydatków w wysokości 424 tys. zł w związku z realizacją zadania pn. „Przedszkole Publiczne Nr 28 - Żłobek Nr 2 dostosowanie obiektu do wymagań ppoż.” oraz limitu w wysokości 250 tys. zł na realizację zadania polegającego na budowie drogi łączącej ul. Zwycięstwa z ul. Dambonia, a także limitu wydatków w wysokości 400 tys. zł na dotacje inwestycyjne dla Galerii Sztuki Współczesnej.

Jednocześnie dokonano zmniejszeń limitów wydatków inwestycyjnych o łączną wartość 1.232 tys. zł – chodzi tu przede wszystkim o zadania: „Budowa obwodnicy piastowskiej w Opolu - odcinek od obwodnicy północnej do ul. Krapkowickiej” (zmniejszenie o 332 tys. zł) oraz zadanie pn. „Stworzenie bazy transportowej Policji przy ul. Oleskiej 95 w Opolu” (zmniejszenie o 800 tys. zł).

Ponadto dokonano modyfikacji limitu wydatków 2014r. o 1.000 zł (wzrost) poprzez założenie dalszej realizacji budowy mieszkań komunalnych.

Wprowadzenie omówionych powyżej zmian doprowadziło w konsekwencji do zwiększenia, w porównaniu z projektem listopadowym WPF poziomu planowanego deficytu 2013 do 78.384 tys. zł, tj. wzrost o 4.722 tys. zł. Wzrost ten planuje się pokryć środkami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych (1.600 tys. zł), środkami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów (3.072 tys. zł), „środkami przechodzącymi z 2012 na 2013r.” w wysokości 50 tys. zł.

Po dokonanej modyfikacji w 2013r. zapotrzebowanie miasta na kredyty, pożyczki i środki pochodzące z emisji obligacji komunalnych w 2012r. będzie wynosić łącznie 83.123 tys. zł, a przewidywane saldo zadłużenia ogółem (łącznie z kredytami na prefinansowanie wydatków podlegających refundacji z funduszy UE) na koniec 2013r. będzie wynosić 250.746 tys. zł (odchylenie w porównaniu z listopadowym projektem *in plus* o 2%). Najwyższe saldo zadłużenia ma zaś wystąpić na koniec 2014r. i wynieść ma 270.681 tys. zł (odchylenie w porównaniu z listopadowym projektem *in plus* o 2%).

W latach następujących po 2013r. nie dokonywano znaczących zmian ani w zakresie projekcji dochodów bieżących, ani też w zakresie projekcji wydatków bieżących.

Z punktu widzenia wskaźników zadłużenia oraz spłat zadłużenia wprowadzone modyfikacje nie powodują naruszenia odpowiednich zapisów ustawowych, a odchylenia pomiędzy listopadowym projektem nie są znaczące.