

1. Informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej.

W analizowanym okresie Uchwała Nr XVIII/220/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza została 8 krotnie zmieniona:

- uchwałą Nr XIX/252/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 2 lutego 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- uchwałą Nr XX/269/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 8 marca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- uchwałą Nr XXI/278/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 marca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- zarządzeniem Nr 160/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 30 marca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- uchwałą Nr XXII/303/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 26 kwietnia 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- uchwałą Nr XXIII/318/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 17 maja 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- uchwałą Nr XXV/337/2012 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 28 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza,
- zarządzeniem Nr 304/2012 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 29 czerwca 2012 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza.

Do najważniejszych zmian wprowadzonych w I półroczu br. w wieloletniej prognozie finansowej zaliczyć można:

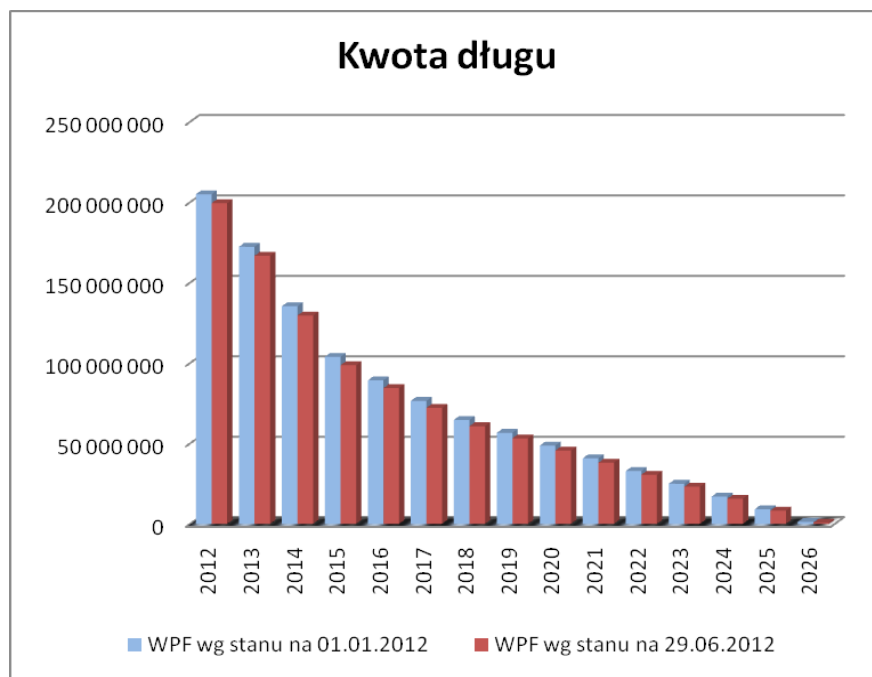
- wzrost dochodów ogółem w latach 2012-2015, głównie z tytułu wzrostu dochodów majątkowych,
- zmniejszenie wydatków bieżących z tyt. gwarancji i poręczeń w związku z terminowym regulowaniem zobowiązań z tyt. kredytów poręczonych przez Miasto Związkowi Komunalnemu Gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”, Kaliskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego oraz spółce AQUAPARK KALISZ Sp. z o.o.,
- zmniejszenie wydatków na obsługę długu z uwagi na zmniejszenie planowanych do zaciągnięcia przychodów z tyt. kredytów i pożyczek,
- wzrost wydatków majątkowych w latach objętych prognozą, w tym związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć finansowych,
- zmniejszenie planowanych przychodów z tyt. kredytów, pożyczek i emisji obligacji o kwotę 5.589.000 zł. Łączna kwota planowanych na 2012 rok przychodów z tego tytułu wynosi 10.000.000 zł,
- zmniejszenie kwoty długu w związku ze zmniejszeniem planowanych przychodów z tytułu kredytów,
- zwiększenie nadwyżki (w 2012 r. do kwoty 18.043.682,94 zł).

Szczegółową informację dotyczącą zmian dokonanych w załączniku pn. Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Miasta Kalisza w zakresie roku 2012 zawiera tabela Nr 1, tj. dostosowanie poszczególnych wartości do zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej na 2012 rok oraz informację w zakresie wykonania dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów, wyniku budżetu oraz przeznaczenia nadwyżki – zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS o nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego, sprawozdaniem Rb-27S

z wykonania planu wydatków oraz Rb-28S z wykonania planu dochodów wg stanu na dzień 30 czerwca 2012 roku.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza wprowadzone w I półroczu br. powodują poprawę sytuacji finansowej Miasta Kalisza, w szczególności:

- zmniejszenie kwoty długu oraz wydatków na obsługę długu,
- poprawę wskaźników zadłużenia wynikających z art. 169 i 170 starej ustawy o finansach publicznych,
- poprawę wskaźnika spłaty z art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych.



W I półroczu 2012 r. Miasto Kalisz osiągnęło nadwyżkę w kwocie 35.984.794,11 zł. Planowane dochody Kalisza w kwocie 436.052.882,27 zł wykonano w 49,4 %. Planowane wydatki Kalisza w kwocie 418.009.199,33 zł wykonano w 42,9 %.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę na wykonanie dochodów ze sprzedaży majątku.

Niskie wykonanie dochodów w I półroczu br. wynika z harmonogramu prywatyzacji spółki Ciepło Kaliskie Sp. z o.o. W lipcu br. opublikowano zaproszenie Prezydenta Miasta Kalisza do negocjacji w sprawie zakupu udziałów spółki Ciepło Kaliskie Sp. z o.o. Termin składania ofert wyznaczono na 14 sierpnia br. Podpisanie umowy i realizacja dochodów ze sprzedaży majątku nastąpi w II półroczu br.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową jako nadrzędną przyjęto zasadę wynikającą z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych mówiącą o tym, że „organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki”. W I półroczu br. zachowana była relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W analizowanym okresie wykonane dochody bieżące były wyższe od wykonanych wydatków bieżących o kwotę 36.491.701,40 zł.

Kwota długu wg stanu na dzień 30.06.2012 r. wynosi 207.236.121,25 zł (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z) i stanowi 47,53% planowanych na 2012 r. dochodów ogółem.

Szczegółowy wykaz umów, na podstawie których Miasto zaciągnęło zobowiązania z tego tytułu zawiera tabela Nr 2.

Największy udział w strukturze zadłużenia Kalisza na koniec I półrocza br. stanowią kredyty komercyjne, następnie preferencyjny kredyt z dopłatami do oprocentowania z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz obligacje komunalne.



Przychody z kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2012 r. przewidywane są do realizacji w II półroczu br.

Na koniec I półrocza 2012 r. relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów zmniejszyła się w stosunku do założonego planu w wieloletniej prognozie finansowej, co związane jest ze zwiększeniem planu dochodów oraz zmniejszeniem planu wydatków na obsługę długu i wydatków z tyt. gwarancji i poręczeń w budżecie na 2012 rok. Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem zgodnie z ustawą nie przekracza 15%.

Zadłużenie do dochodów ogółem spadło na skutek zmniejszenia planowanej kwoty długu. W latach obowiązywania tego wskaźnika jego spadek nastąpił odpowiednio:

- w 2012 r. o 2,88%,
- w 2013 r. o 1,40%.

Zgodnie z art. 170 starej ustawy o finansach publicznych we wszystkich latach nie przekracza 60%.

2. Informacja o przebiegu realizacji wieloletnich przedsięwzięć finansowych.

W I półroczu br. limity wydatków na przedsięwzięcia zostały dostosowane do zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej na 2012 rok. Do najważniejszych zmian zaliczyć można:

- wprowadzenie zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp:
 - Empowerment – aktywizacja zawodowa kobiet i mężczyzn niepełnosprawnych w Kaliszu,
 - Profesjonalna kadra,
- wprowadzenie zadań pozostałych:
 - Dopłata zwrotna do Spółki „Ciepło Kaliskie” sp. z o.o.,
 - Komputeryzacja Urzędu Miejskiego – zakup Systemu Informacji Prawnej LEX,
 - Rozbudowa i modernizacja Centralnego Systemu Alarmowego miasta Kalisza dla funkcjonowania w sytuacjach zagrożeń stwarzanych przez gwałtowne zjawiska naturalne i techniczne,
 - Przebudowa części budynku Centrum Kształcenia Ustawicznego i Praktycznego ul. Przemysłowa 1,
 - Dotacja celowa na realizację projektu pt. Utworzenie Centrum Dydaktycznego Badań Kół Zębatach przez Państwową Wyższą Szkołę Zawodową w Kaliszu,
- zwiększenie planu wydatków na zadaniach:
 - Akademia rozwoju i poznawania,
 - Modernizacja Pałacu Ślubów (Villa Calisia),
 - Przebudowa wylotów kanalizacji deszczowej do Prosnicy i jej dopływów z zamontowaniem urządzeń podczyszczających,
 - Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych w Kamieniu gmina Ceków Kolonia,
 - Rozbudowa Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 3,
 - Modernizacja ul. Sportowej wraz z mostem i przebudową skrzyżowania z ul. Łódzką,
 - Budowa drogi łączącej wjazd na targowisko przy ul. 3-go Maja z ul. Podwale wraz z modernizacją ul. Podwale i drogi dojazdowej na targowisko,
- zwiększenie planu wydatków oraz zmiana nazwy zadania z Modernizacja obiektów rekreacyjnych i sportowych w rejonie ul. Łódzkiej i na Wale Matejki na zadanie pn. Kompleksowa modernizacja stadionu lekkoatletycznego w Kaliszu,
- zmniejszenie planu wydatków na zadaniach:
 - Sporządzenie i wdrożenie mapy akustycznej w powiązaniu z budową Miejskiego Systemu Informacji Przestrzennej (GIS) oraz stworzenie programu ochrony środowiska dla terenów w granicach administracyjnych miasta Kalisza,
 - Umowa na utrzymanie czystości, w tym omiatanie publicznych terenów miejskich, usuwanie i utylizacja padłych zwierząt, opróżnianie koszy, likwidacja dzikich wysypisk itp.,
 - Umowy na utrzymanie zieleni na terenie miasta i lasu komunalnego,
- zmniejszenie planu wydatków na poręczenia i gwarancje.

Informację o przebiegu realizacji poszczególnych wieloletnich przedsięwzięć finansowych zawiera tabela Nr 3.