

Informacja o sytuacji finansowej Miasta ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia

Rozmiar i struktura dochodów i wydatków budżetowych wywierają istotny wpływ na kształt polityki prowadzonej przez władze samorządowe oraz gospodarkę lokalną. Ocena stanu finansów lokalnych stanowi zatem istotny czynnik w procesie budowania strategii rozwoju lokalnego. Analizę w tym zakresie przeprowadzono dla lat 2007-2011. Podstawowymi źródłami informacji były sprawozdania z wykonania budżetu gminy z lat 2007-2011. Ogółem dochody miasta Słupcy w latach 2007-2011 nominalnie rosną. W badanym okresie ich wzrost osiągnął poziom ponad 30 %. Udział dochodów własnych w dochodach ogółem stanowi średnio 60 %. Istotną kategorią dochodów, nie zaliczanych do dochodów własnych gminy są subwencje. Wpływy do budżetu gminy z ich tytułu na przestrzeni ostatnich lat uległy zwiększeniu o 35 %.

Ogółem wydatki miasta Słupcy w latach 2007-2011, podobnie jak dochody, zachowały pewną progresję. Ich wzrost nominalny każdorazowo oscylował wokół poziomu średniorocznej inflacji, z wyjątkiem roku 2007, w którym wzrost wydatków majątkowych wyniósł w stosunku do 2006 roku 230,9 %. Wydatki majątkowe na przełomie 2007-2011 wykazywały tendencję rosnącą.

Wyjątkiem jest rok 2012 na który zakłada się wydatki majątkowe na poziomie niższym niż w latach ubiegłych. Spowodowane jest to wykazaniem obecnie tylko wkładu własnego zadań inwestycyjnych. W trakcie roku budżetowego po podpisaniu stosownych umów zostaną wprowadzone kwoty dofinansowania poszczególnych zadań, co będzie miało wpływ na ostateczną kwotę zadań majątkowych.

Kształtowanie się wydatków bieżących jest istotną kategorią finansową. Umożliwia ona w dalszej kolejności oszacowanie wielkości wolnych środków, które pozostają na inwestycje bądź na pokrycie zobowiązań. Poziom wydatków bieżących ma tendencję rosnącą i w latach 2007-2011 zwiększył się o około 30 %.

Poszczególne budżety miasta Słupcy charakteryzowały się zmiennym udziałem wydatków inwestycyjnych. Najbardziej proinwestycyjnym budżetem był budżet z roku 2008, w którym na inwestycje przeznaczono ponad 4 miliony złotych, co stanowiło 14,0 % wydatków. Również w roku 2011 przewiduje się wykonanie inwestycji w kwocie około 5,5

miliona złotych, co będzie stanowiło 15 % wydatków. Najmniej proinwestycyjnym budżetem był budżet 2009 roku z kwotą 2,9 miliona złotych (9,9 %).

W badanym okresie deficyt budżetu miasta Słupcy wystąpił w latach 2009-2011, sięgając w roku 2011 ponad 5 milionów złotych. Wpływ na wynik budżetu w poszczególnych latach miała sytuacja gospodarcza kraju oraz wysoki wskaźnik wykonania wydatków majątkowych.

Z uwagi na oczekiwania społeczności lokalnej odnośnie budowy krytej pływalni, a także na nadal widoczne efekty spowolnienia gospodarczego ograniczono znacznie wydatki majątkowe 2012 r. celem przygotowania się do realizacji zadania pn. „Budowa krytej pływalni w Słupcy” w latach 2013-2015.

Stan zadłużenia na 31.12.2011 r. zakładany jest w wysokości 9.297.150 zł, spłaty na 2012 r. zaplanowano w kwocie 1.686.779 zł. Zaplanowano na 2012 rok kredyty w wysokości 2.156.640 zł z czego: kwota 1.686.779 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów oraz kwota 469.861 zł na realizację inwestycji.

Realizacja budżetu 2012 roku będzie na bieżąco monitorowana i korygowana w ramach potrzeb. Znajomość wskaźników finansowych może pomóc gminie ocenić swoją sytuację finansową, ustalić kierunki polityki inwestycyjnej, a także ocenić zdolność kredytową. Pewne grupy wskaźników określają typ gminy i charakter jej polityki finansowej, inne służą do porównywania gmin pomiędzy sobą. Porównywania takie mogą wskazać możliwości usprawnienia infrastruktury i poprawy jakości usług pomimo różnic w liczebności populacji i uwarunkowań terytorialnych porównywalnych gmin. Zestaw najważniejszych danych przedstawiono w tabeli.

Podstawowym wskaźnikiem dochodowym jest stosunek dochodów budżetowych ogółem do liczby mieszkańców Słupcy. Wskaźnik ten wskazuje, w ostatnich latach na powolną progresję. Wskaźnik dochodów własnych do dochodów ogółem precyzyjnie określa sytuację finansową gminy. Dochody własne świadczą o jej samodzielności finansowej, o możliwości finansowania większości zadań bez uciekania się do środków zewnętrznych.

Stan przewidywanego zadłużenia na lata następne został przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej.