

Drożdż
Sesja

RADA MIEJSKA
w Kłodzku

DRUK NR 313

Nr 721

2012-11-15

UCHWAŁA Nr/...../2012
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 2012 roku

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 228/0050/2012
Burmistrza Miasta Kłodzka
z dnia 12 listopada 2012 r.
Projekt

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko
na lata 2013 – 2024**

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) **Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013-2024 w treści załącznika nr 1.
2. Objasnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 2.
3. Ustala się wykaz realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kłodzka do zaciągania zobowiązań:
 - 1) do wysokości limitów ustalonych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kłodzka do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 roku.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XV/179/2011 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 19 grudnia 2011 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2012 – 2023.

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Bogusław Szpytma

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2013 - 2024

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1.	Dochody ogółem	79 226 979,34	79 391 585,58	78 788 595,04	81 036 480,99	80 849 492,88	80 718 035,27	81 858 242,02	82 252 315,16	83 054 838,31	81 173 946,06	83 946 639,89	84 953 898,35
	Dochody bieżące	69 717 408,90	73 322 152,00	74 788 595,04	75 536 480,99	75 649 492,88	77 718 035,27	78 958 242,02	80 252 315,16	81 054 838,31	81 173 946,06	83 946 639,89	84 953 898,35
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	708 215,90	282 590,01										
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	662 807,59	282 590,01										
	dochody majątkowe, w tym:	9 509 570,44	6 069 433,58	4 000 000,00	5 500 000,00	5 200 000,00	3 000 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00			
	ze sprzedaży majątku	7 900 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	3 500 000,00	3 200 000,00	3 000 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00			
	środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	1 419 570,44	69 433,58										
	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 419 570,44	69 433,58										
2.	Wydatki ogółem	80 885 808,24	79 629 420,00	80 210 861,00	78 868 439,00	74 549 000,00	74 117 518,39	75 980 460,94	77 711 860,36	80 354 838,31	77 973 946,06	79 546 639,89	80 530 707,27
	Wydatki bieżące	71 892 617,24	70 429 420,00	70 410 861,00	70 907 000,00	71 500 000,00	71 317 518,39	73 180 460,94	74 911 860,36	77 554 838,31	76 569 850,08	76 885 011,97	77 552 818,32
	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiutowanych papierów wartościowych), w tym:	69 680 251,24	68 429 420,00	68 810 861,00	69 507 000,00	70 500 000,00	70 417 518,39	72 280 460,94	74 111 860,36	76 854 838,31	76 069 850,08	76 485 011,97	77 152 818,32
	z tytułu poręczeń i gwarancji			400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00		
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169 sufp												
	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej												
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	883 872,58	223 700,01										
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	660 916,87	156 590,01										
	wydatki bieżące na obsługę długu, w tym:	2 212 366,00	2 000 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	900 000,00	900 000,00	800 000,00	700 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00
	odsetki i dyskonto	2 212 366,00	2 000 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	900 000,00	900 000,00	800 000,00	700 000,00	500 000,00	400 000,00	400 000,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	8 993 191,00	9 200 000,00	9 800 000,00	7 961 439,00	3 049 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	1 404 095,98	2 661 627,92	2 977 888,95
	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w tym:	1 884 841,83											
	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 319 329,45											
3.	Wynik budżetu	-1 658 828,90	-237 834,42	-1 422 265,96	2 168 041,99	6 300 492,88	6 600 516,88	5 877 781,08	4 540 454,80	2 700 000,00	3 200 000,00	4 400 000,00	4 423 191,08
4.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	-2 175 208,34	2 892 732,00	4 377 734,04	4 629 480,99	4 149 492,88	6 400 516,88	5 777 781,08	5 340 454,80	3 500 000,00	4 604 095,98	7 061 627,92	7 401 080,03
	Dochody majątkowe - wydatki majątkowe	516 379,44	-3 130 566,42	-5 800 000,00	-2 461 439,00	2 151 000,00	200 000,00	100 000,00	-800 000,00	-800 000,00	-1 404 095,98	-2 661 627,92	-2 977 888,95
5.	Przychody budżetu	10 874 767,84	5 313 213,78	6 722 758,84	3 632 450,89								
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angażowana w budżecie roku bieżącego												
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	2 300 000,00											
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	1 658 828,90											
	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	8 574 767,84	5 313 213,78	6 722 758,84	3 632 450,89								
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		237 834,42	1 422 265,96									
	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu												
	w tym: na pokrycie deficytu budżetu												
6.	Rozchody budżetu	9 215 938,94	5 075 379,36	5 300 492,88	5 800 492,88	6 300 492,88	6 600 516,88	5 877 781,08	4 540 454,80	2 700 000,00	3 200 000,00	4 400 000,00	4 423 191,08
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	9 215 938,94	5 075 379,36	5 300 492,88	5 800 492,88	6 300 492,88	6 600 516,88	5 877 781,08	4 540 454,80	2 700 000,00	3 200 000,00	4 400 000,00	4 423 191,08
	w tym: kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok	984 000,00	637 298,00										
	Inne rozchody (bez spłaty długu, np. udzielane pożyczki)												
7.	Kwota długu	38 550 378,33	38 788 212,75	40 210 478,71	38 042 436,72	31 741 943,84	25 141 426,96	19 263 645,88	14 723 191,08	12 023 191,08	8 823 191,08	4 423 191,08	
	w tym: dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)												
8.	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	637 298,00											
9.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	48,66%	48,86%	51,04%	46,94%	39,26%	31,15%	23,53%	17,90%	14,48%	10,87%	5,27%	
9a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	47,85%	48,86%	51,04%	46,94%	39,26%	31,15%	23,53%	17,90%	14,48%	10,87%	5,27%	
10.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	14,42%	8,91%	9,27%	9,38%	9,52%	9,79%	8,77%	6,98%	4,58%	5,05%	5,72%	5,68%
10a.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,18%	8,11%	9,27%	9,38%	9,52%	9,79%	8,77%	6,98%	4,58%	5,05%	5,72%	5,68%

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2013 - 2024

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
11.	Kwota zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, polegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp (zobowiązania związku współtworzonego przez JST)												
	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - w ujęciu rocznym	7,23%	11,20%	10,63%	10,03%	9,09%	11,65%	10,60%	8,92%	6,62%	5,67%	8,41%	8,71%
12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (planistyczny)	5,54%	8,25%	9,42%	9,69%	10,62%	9,92%	10,26%	10,45%	10,39%	8,71%	7,07%	6,90%
	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (obliczony z Rb i wykonaniem roku N-1)	6,99%	9,70%	10,87%	9,69%	10,62%	9,92%	10,26%	10,45%	10,39%	8,71%	7,07%	6,90%
13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	14,42%	8,91%	9,27%	9,38%	9,52%	9,79%	8,77%	6,98%	4,58%	5,05%	5,72%	5,68%
13a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
13b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	13,18%	8,11%	9,27%	9,38%	9,52%	9,79%	8,77%	6,98%	4,58%	5,05%	5,72%	5,68%
14a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
14b.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem N-1) po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Nie spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia	Spełnia
15.	Informacja z art. 226 ust. 2, tj. wydatki:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	29 062 174,00	29 498 106,61	30 088 068,74	30 930 534,67	31 796 589,00	32 686 894,00	33 602 127,00	34 542 986,00	35 510 190,00	36 504 475,00	37 526 601,00	38 577 345,00
	związane z funkcjonowaniem organów JST	534 865,80	542 888,79	553 746,56	569 251,47	585 190,51	601 575,84	618 419,97	635 735,75	653 536,32	671 835,34	690 646,73	709 984,84
	bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	4 380 678,00	6 704 363,00	1 329 711,00	512 500,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00		
	majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	6 385 000,00	8 004 000,00	9 800 000,00	7 961 439,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00		
16.	Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą: **				2 168 041,99	6 300 492,88	6 600 516,88	5 877 781,08	4 540 454,80	2 700 000,00	3 200 000,00	4 400 000,00	4 423 191,08
17.	Wartość przyjętych zobowiązań w tym: od samorządowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej												
18.	Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przyjętych od szpoz Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa o której mowa w art. 196 ustawy o działalności leczniczej Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań szpoz likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań szpoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: na spłatę przyjętych zobowiązań szpoz przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacja z budżetu państwa												

* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.
** Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Agnieszka Szczepaniak

Burmistrz
Miejskiej
Bogusław Szpytma

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ KŁODZKO NA LATA 2013-2024

Przy opracowywaniu prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników na poziomie określonym w ustawie o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 u.f.p. Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów Gminy za ostatnie 2 lata i przewidywane wykonanie za 2012 r.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona do 2024 roku czyli do czasu spłaty ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia kredytów natomiast przedsięwzięcia obejmują okres 2013-2022.

1. Dochody

Założono wzrost dochodów bieżących zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz wskaźnikami inflacji publikowanymi przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących będzie kształtował się na poziomie wskaźników tegorocznych. Znaczny wzrost dochodów bieżących od 2014 roku wynika z wprowadzenia dodatkowego dochodu – opłaty za odbiór śmieci wynikającego z nowej obowiązującej od 1 stycznia br. ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Do 1 lipca 2013 r. gminy muszą przygotować się do odbioru i bezpiecznego zagospodarowania wszystkich odpadów komunalnych. Także w 2013 roku zaplanowano te wpływy od lipca natomiast w kolejnych latach za cały rok.

W zakresie dochodów majątkowych od roku 2014 wykazano dochody ze sprzedaży majątku z wyjątkiem roku 2016 i 2017. W tych latach zaplanowano dochody z tytułu dofinansowania (refundacji) zadania realizowanego w latach 2012-2016 pn: „Rekultywacja zamkniętego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne przy ul. Sierpowej”. Dofinansowania udziela Fundusz Ochrony Środowiska.

2. Wydatki

W związku ze spełnieniem warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się stopniowe ograniczenie wydatków bieżących do roku 2017 tj. do czasu osiągnięcia wskaźników pozwalających na ich podwyższenie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz symulacji spłat planowanych do zaciągnięcia w latach kolejnych.

Gmina planuje udzielenie poręczenia kredytu zaciąganego przez spółkę „Wodociągi Kłodzkie”.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – obejmują wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu i wszystkich jednostek budżetowych. Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy w 2012 oraz w 2013 roku. W kolejnych latach przyjęto wskaźnik wzrostu od 1,5 % do 2,8 % a dla nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela.

W pozycji wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy ujęto wydatki z rozdziału 75022 „Rady gmin” oraz wynagrodzenie Burmistrza Miasta Kłodzka wraz z pochodnymi.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały wykazano kwoty przewidywanych do zawarcia w 2013 roku umów w związku z zaplanowanymi nowymi zadaniami oraz umowy już zawarte. W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy istotne dla funkcjonowania, które należy zawrzeć w 2013 roku oraz umowy zawarte i realizowane w kolejnych latach.

3. Wynik budżetu

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W latach 2013-2015 planuje się deficyt budżetowy, natomiast w kolejnych prognozy wykazują nadwyżkę budżetową, którą w całości przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów.

4. Relacja art. 242 ust. 1

Różnica dochodów bieżących i wydatków bieżących w 2013 roku jest ujemna i wynosi 2 175 208,34 zł. Jednak planuje się wolne środki z 2012 roku, które wyniosą 2 300 000 zł. W związku z powyższym relacja z art. 242 ust. 1 jest zachowana ponieważ wolne środki są wyższe od różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi. Od roku 2014 prognozowane dochody bieżące powinny przewyższać wydatki bieżące.

5. Przychody

W 2013 roku planuje się zaciągnąć kredyt w łącznej wysokości 8 574 767,84 zł. Z tego 637 298 zł w związku z zawartymi umowami z podmiotami dysponującymi środkami, o których mowa w art. 5 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (obowiązująca w tym zakresie do 2013 roku). Zaplanowano również wolne środki w wysokości 2 300 000,00 zł, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 1 658 828,90 zł. i pozostałą część na spłatę kredytów. W kolejnych latach tj. 2014-2016 w związku z realizacją przedsięwzięć planuje się zaciągnięcie kredytów, które zostaną spłacone maksymalnie do 2024 roku.

6. Rozchody

Spłatę zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat kredytów już zaciągniętych oraz symulacją spłat kredytów planowanych do zaciągnięcia.

7. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2013 - 2024. Ponieważ zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych sporządza się ją na okres na który planuje się zaciągnąć kredyty. Kwota oznacza kwotę długu na koniec danego roku. Jest wynikiem działania = dług na koniec poprzedniego roku + zaciągany kredyt w danym roku - spłaty kredytu w danym roku + inne zobowiązania, które zaliczamy do kwoty długu.

8. Wyłączenia

W związku z planowaną realizacją zadań z udziałem środków UE i zaciągnięciem na ich realizację kredytu w wysokości 637 298 ,00 zł kwota ta podlega wyłączeniom z kwoty długu.

9. Wskaźniki, relacje zadłużenia gminy

W wierszu 9 i 10 wykazano relacje jakie budżet musi spełniać do 2013 roku zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych bez wyłączeń ustawowych. Wskaźniki spełniają wymogi ustawowe ponieważ nie przekraczają w wierszu 9 – 60 %, a w wierszu 10 - 15 %.

W wierszach 9a i 10a wykazano relacje jakie budżet musi spełniać do 2013 roku zgodnie z ustawą z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych z wyłączeniami.

W 2013 roku wskaźnik zadłużenia po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 47,85 %, natomiast wskaźnik łącznej spłaty zobowiązań wynosi 13,18 %.

W wierszach 14a i 14b wykazano dane niezbędne do ustalenia relacji zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych. **Od roku 2014 wskaźniki spełniają wymogi ustawowe.**

SEKRETARZ
GMINY MIEJSKIEJ
Agnieszka Czajkowska

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Bogusław Sztytma