

Rodni, syc, kt

DRUKI NP 412

Projekt

A 22091018

RADA MIEJSKA
w Kłodzku
Wpł. 21-03-2018
Nr 140 zał.

UCHWAŁA NR/...../2018
RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU
z dnia 29 marca 2018 roku

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko
na lata 2018-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 230 ust. 2 i 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) **Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr L/369/2017 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2018-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr L/369/2017 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2018-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 do Uchwały Nr L/369/2017 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2018-2027 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kłodzka.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Mateusz Cyra
Adwokat

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	11,34%	11,22%	11,06%	10,82%	11,59%	11,17%	10,71%	9,84%	9,24%	8,93%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie pogoszowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	4 049 527,31	4 866 731,21	2 486 276,41	2 426 276,41	2 426 276,41	2 378 676,41	1 289 876,41	1 289 876,41	1 289 876,36
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 049 527,31	4 866 731,21	2 486 276,41	2 426 276,41	2 426 276,41	2 378 676,41	1 289 876,41	1 289 876,41	1 289 876,36
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 822 828,00	33 825 365,00	33 825 365,00	33 825 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	7 653 094,00	7 661 854,00	7 661 854,00	7 661 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki obciążone limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	26 757 796,65	13 560 597,59	3 919 365,31	1 490 000,00	1 240 000,00	1 130 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	2 384 830,70	1 617 395,60	489 365,31	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątków	24 372 965,95	11 943 201,99	3 430 000,00	1 370 000,00	1 240 000,00	1 130 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne komunyowane	22 997 965,95	5 072 869,44	1 420 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	7 983 731,50	4 003 964,01	5 427 384,75	7 637 839,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	713 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	573 718,21	113 981,34	67 460,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym inki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	573 718,21	113 981,34	67 460,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym inki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację program, projektu lub zadania	573 718,21	102 081,34	67 460,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	15 159 251,21	3 592 729,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym inki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 159 251,21	3 592 729,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym inki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację program, projektu lub zadania	10 570 372,33	3 557 129,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	448 270,70	125 895,60	79 365,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	370 899,70	102 081,34	67 460,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	422 485,70	125 895,60	79 365,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	20 932 965,95	4 857 201,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	15 046 389,14	3 557 129,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	17 712 190,87	4 857 201,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wad krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	5 963 947,81	1 323 886,95	11 904,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	4 928 138,51	1 323 886,95	11 904,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wad krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 963 947,81	1 323 886,95	11 904,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	4 928 138,51	1 323 886,95	11 904,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przechoły z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przechoły z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2011 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 116 916,88	5 394 181,08	3 576 854,80	1 196 400,00	1 136 400,00	1 136 400,00	1 088 800,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długobieżąca planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	4 866 270,05	4 152 396,38	3 402 212,52	2 613 871,61	1 785 432,82	914 856,65	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	679 320,94	713 873,67	750 183,86	788 340,91	828 438,79	870 576,17	914 856,65	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	679 320,94	713 873,67	750 183,86	788 340,91	828 438,79	870 576,17	914 856,65	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty tytułu wymagalnych poręczni i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wymik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Z Op. i K. archiwizacji
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. analizy budżetuBURMISTRZ
Miejski Kłodzko
Michał Dąbka

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ KŁODZKO NA LATA 2018-2027

Ogólne założenia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowią obligatoryjny element uchwały sporządzanej w związku z przepisami Działu V, Rozdział 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2018-2027 (WPF) został sporządzony według wzoru wskazanego odpowiednim Rozporządzeniem Ministra Finansów, a jego treść wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2018 r. oraz prognozowanie poszczególnych źródeł dochodów czy grup wydatków składających się na zagregowane wielkości jakie zgodnie z przepisami muszą znaleźć się w WPF. Prognozy na lata przyszłe sporządzane zostały głównie metodami statystycznymi z uwzględnieniem jednorazowych, istotnych zdarzeń mających wpływ na prognozowane wielkości. Prognoza kwoty długu obliczona została na podstawie bilansu zaciągnięcia nowych zobowiązań i dokonanych spłat posiadanego zadłużenia. Punktem wyjścia w prognozie kwoty długu było przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2017 r. Wszelkie grupowanie poszczególnych pozycji odbyło się w oparciu o szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

Wykaz Przedsięwzięć (Załącznik Nr 2) również został sporządzony według wzoru zawartego w Rozporządzeniu Ministra Finansów – przedsięwzięcia zostały podzielone wg określonych grup z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Przy opracowywaniu prognozy zwracano szczególną uwagę na zachowanie poszczególnych pozycji na poziomie zapewniającym zachowanie wszystkich wskaźników zgodnie z wymogami określonymi w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych a także na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących wynikającego z treści art. 242 tejże ustawy.

Ponadto pozycje budżetu w roku 2018 sporządzone zostały według wytycznych określonych w § 2 i 3 Zarządzenia Nr 125.0050.2017 Burmistrza Miasta Kłodzka z dnia 11 sierpnia 2017 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2018.

Bazę do obliczeń stanowiły zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów gminy za lata 2015-2016 oraz przewidywane wykonanie za rok 2017.

W roku 2017 jak również w latach poprzednich, podjęto kroki w celu ograniczania wydatków bieżących. Ten kierunek zostanie również kontynuowany w kolejnych latach. Pozwala to na wypracowanie nadwyżek operacyjnych. Planuje się, że w roku 2017 nadwyżka operacyjna wyniesie 8 792 533,39 zł i będzie wyższa od planowanej o 42,8 %. Kategoria ta jest istotna z punktu widzenia możliwości spłat zaciąganych zobowiązań jak i prowadzenia polityki inwestycyjnej Gminy Miejskiej Kłodzko.

Podobnie jak w roku poprzednim odstąpiono od zaciągnięcia zaplanowanego w budżecie na rok 2017 kredytu w wysokości 6 094 722,97 zł. Przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2017 r. będzie niższe aniżeli saldo wynikające z przyjętego na koniec września planu o 3 605 400,49 zł. Oznacza to, że zadłużenie w roku 2017 obniży się w stosunku do zamknięcia roku 2016 o kwotę 6 763 333,54 zł. Zaznaczyć należy, że podjęte działania w latach 2015-2017 pozwoliły na znaczne zmniejszenie kwoty długu gminy. Na koniec roku 2014 dług gminy stanowił kwotę 44 520 938,63 zł, tymczasem planuje się, że na koniec roku 2017 kwota długu wyniesie 25 191 543,75 zł. W latach kolejnych zmniejszanie wydatków bieżących pozwoli na wygospodarowanie wyższych nadwyżek budżetowych, które planuje się również w całości przeznaczać na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Szczegółową informację o przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2017 stanowi załącznik nr 4 do niniejszego zarządzenia.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona do 2027 roku czyli do czasu spłaty ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia kredytów, natomiast przedsięwzięcia obejmują lata 2018-2024.

W części tabelarycznej WPF przedstawiono m.in. zakładane kształtowanie się podstawowych wartości budżetowych z uwzględnieniem zapisów ustawy o finansach publicznych. Same wartości są pochodną czynników w zakresie kształtowania się wskaźników makro na lata przyszłe oraz czynników wewnętrznych do których należy zaliczyć prowadzenie miejskiej polityki dochodowej (tu przede wszystkim podatki i opłaty lokalne) i wydatkowej.

Poniżej przedstawiono objaśnienia poszczególnych pozycji załącznika nr 1.

1. Dochody

W roku 2018 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 2,5 % w stosunku do przewidywanego wykonania tych dochodów w roku 2017. Założenia te przyjęto w szczególności w oparciu o informację otrzymaną od Ministra Finansów w zakresie planowanych wpływów z subwencji oraz udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku 2018 z tych tytułów planuje się łączne wyższe dochody o kwotę 2 092 218,00 zł. Ponadto o 2,0 % w roku 2018 wzrosną dochody bieżące w zakresie dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. W kolejnych latach prognozuje się dochody bieżące z tytułu dotacji biorąc pod uwagę wykonanie dochodów z tego tytułu w latach poprzednich. Corocznie wykonanie dochodów z tytułu otrzymanych dotacji na realizację zadań bieżących jest znacznie wyższe od pierwotnie planowanych. Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na kolejne lata również planowany jest na poziomie uśrednionym. Znaczący wzrost wpływów z podatku od nieruchomości w roku 2018 wynika z częściowego ujęcia w planie podatników, którzy dotychczas podlegali zwolnieniu z racji prowadzenia działalności w specjalnej strefie ekonomicznej (łączna kwota dochodów gminy nie ulegnie zmianie gdyż planuje się niższe wpływy z tytułu subwencji rekompensującej). Ponadto zakładany jest wzrost wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w związku ze wzrostem zainteresowania tych podmiotów w kierunku rozpoczęcia działalności gospodarczej na terenie gminy.

W roku 2018 w budżecie zaplanowano również dochody bieżące w kwocie 573 718,21 zł z tytułu dotacji na finansowanie zadań planowanych do realizacji z udziałem środków UE.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2018 wykazano dochody ze sprzedaży majątku zgodnie z tabelą nr 1 oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego.

Tabela nr 1

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m ²	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
1	dz. nr 116/1 (AM-2) obręb Centrum	254,16	ul. Harcerzy 6	lokale użytkowe	350 000,00	III kwartał 2018
2	dz. nr 116/1 (AM-2) obręb Centrum	209	ul. Harcerzy 6	lokale użytkowe	300 000,00	III kwartał 2018
3	42/2 (AM-2) obręb Centrum	96,25	ul. Okrzei 20	lokal użytkowy	220 000,00	I kwartał 2018

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m ²	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
4	dz. nr 3/42 (AM-2) obręb Ptasia Góra	80,09	ul. Wyspiańskiego 20	lokal użytkowy	35 000,00	II kwartał 2018
5	dz. nr 62/1, 62/2, 63/2 (AM-2), obręb Centrum	284,83	ul. Boh. Getta 1A	lokale mieszkalne i lokale użytkowe	176 700,00	I kwartał 2018
6	dz. nr 2 (AM-1) obręb Zacisze	32,7	ul. Śląska 2/4a	lokal użytkowy	15 000,00	II kwartał 2018
7	dz. nr 166/1 (AM-10), obręb Jurandów	212	u. Zamiejska 21b	lokal użytkowy	25 000,00	III kwartał 2018
RAZEM					1 121 700,00	
8	dz. nr 28/1 (AM-8), obręb Jurandów	1152	okolice ul. Cisowej	działka niezabudowana	50 000,00	II kwartał 2018
9	dz. nr 28/2 (AM-8), obręb Jurandów	1090	okolice ul. Cisowej	działka niezabudowana	47 000,00	II kwartał 2018
10	dz. nr 28/3 (AM-8), obręb Jurandów	1049	okolice ul. Cisowej	działka niezabudowana	45 000,00	II kwartał 2018
11	dz. nr 28/4 (AM-8), obręb Jurandów	1102	okolice ul. Cisowej	działka niezabudowana	47 400,00	II kwartał 2018
12	dz. nr 28/5 (AM-8), obręb Jurandów	1093	okolice ul. Cisowej	działka niezabudowana	47 000,00	II kwartał 2018
13	dz. nr 28/7 (AM-8), obręb Jurandów	1100	okolice ul. Cisowej	działka niezabudowana	47 300,00	II kwartał 2018
14	dz. nr 5/33 (AM-1) obręb Nowe Miasto	4114	ul. Wiosenna	działka niezabudowana	430 000,00	II kwartał 2018
15	dz. nr 23/32 (AM-1), obręb Zacisze	1545	Kłodzko, okolice ul. Łużyckiej	działka niezabudowana	150 000,00	III kwartał 2018
16	dz. nr 48/21	1944	okolice ul. Sowiej	działka niezabudowana	100 000,00	II kwartał 2018
17	dz. nr 48/19	830	okolice ul. Sowiej	działka niezabudowana	40 000,00	II kwartał 2018
18	dz. nr 48/65	978	okolice ul. Sowiej	działka niezabudowana	50 000,00	II kwartał 2018
19	dz. nr 175/15 (AM13) Jurandów	1379	okolice ul. Morelowej	działka niezabudowana	60 000,00	II kwartał 2018

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia w m ²	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
20	dz. nr 175/29 (AM-13) obręb Jurandów	1386	okolice ul. Czereśniowej	działka niezabudowana	60 000,00	II kwartał 2018
21	dz. nr 6/8 (AM-14), obręb Jurandów	12 208	rejon osiedla Owcza Góra	działka niezabudowana	771 400,00	II kwartał 2018
22	dz. nr 2/4 (AM-14), obręb Jurandów	7 688	rejon osiedla Owcza Góra	działka niezabudowana	485 600,00	III kwartał 2018
RAZEM					2 430 700,00	
23	Sprzedaż lokali mieszkalnych, w tym na rzecz najemców				133 700,00	
RAZEM					133 700,00	
RAZEM					3 686 100,00	

Ponadto oprócz w/w źródeł dochodów majątkowych planuje się wpływy z tytułu dotacji na zadania zrealizowane z udziałem środków UE w wysokości 15 159 251,21 zł (wpływy z tego tytułu będą również istotnym źródłem dochodów gminy w roku 2019, zgodnie z wierszem 12.2 oraz z załącznikiem nr 6 do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok).

W roku 2018 po stronie dochodów majątkowych obok wpływów ze sprzedaży mienia oraz wspomnianych dotacji z UE zaplanowano dochody w postaci wpływów z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 925 000,00 zł.

Po 2019 r. w prognozach po stronie dochodów majątkowych ujęto tylko wpływy ze sprzedaży mienia oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nie zakładając wpływu żadnych dotacji inwestycyjnych. Zmiana w tym zakresie, a więc uwzględnienie innych dochodów przede wszystkim w postaci transferów z UE, będzie możliwa w momencie określenia możliwości pozyskania dodatkowych środków na realizację zadań inwestycyjnych lub też będzie konsekwencją dokonywanych przesunięć dochodów pomiędzy latami (z roku na rok).

2. Wydatki

W zakresie planowanych wydatków dominującą rolę przypisuje się zapewnieniu finansowania programów i projektów unijnych. Planuje się, że w latach 2016-2020 na realizację takich zadań przeznaczy się środki finansowe w wysokości 27 310 139,62 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 19 775 872,71 zł.

W związku z powyższym w roku 2018 w znacznym stopniu zmianie ulega struktura wydatków gminy. Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 32 164 697,45 zł co stanowi 26,0 % wydatków ogółem.

W strukturze wydatków majątkowych dominują zadania współfinansowane ze środków UE. Na realizację tych zadań w roku 2018 planuje się przeznaczyć kwotę 20 932 965,95 zł co stanowi 65,1 % ogółu wydatków majątkowych.

Po roku 2019 następuje spadek wydatków inwestycyjnych kiedy to działalność inwestycyjna opiera się wyłącznie w oparciu o środki własne – nadwyżkę operacyjną oraz wpływy ze sprzedaży majątku. Pojawienie się możliwości pozyskania bezzwrotnych środków finansowych po 2019 r. na działalność inwestycyjną będzie mogło zwiększyć wolumen wydatków majątkowych. W obecnym stanie wiedzy za wcześnie jest jednak na takie założenia.

Mając na uwadze znaczny wzrost wydatków majątkowych w latach 2018-2019 celem spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz 243 u.o.f.p przewiduje się systematyczne ograniczanie wydatków bieżących.

W zakresie dynamiki wydatków bieżących założono, że ich wzrost będzie w latach 2018-2027 oscylował w granicach celu inflacyjnego NBP z uwzględnieniem dopuszczalnego przedziału wahań oraz przy uwzględnieniu prognoz danych makro.

W zakresie wydatków bieżących planuje się wydatki z tytułu potencjalnej spłaty udzielonego poręczenia kredytu zaciągniętego przez spółkę „Wodociągi Kłodzkie” sp. z o.o. oraz poręczenia udzielonego spółce Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi Gminy Miejskiej Kłodzko sp. z o.o. Wysokość poręczenia dla spółki na dany rok prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Rok	Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi Gminy Miejskiej Kłodzko sp. z o.o.	Wodociągi Kłodzkie sp. z o.o.	Łączna kwota poręczeń
1	2018	500 000,00	400 000,00	900 000,00
2	2019	500 000,00	400 000,00	900 000,00
3	2020	1 800 000,00	400 000,00	2 200 000,00
4	2021	2 500 000,00	400 000,00	2 900 000,00
5	2022	2 500 000,00	400 000,00	2 900 000,00
6	2023	1 649 073,00	0,00	1 649 073,00
7	2024	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00

Prognozując wydatki związane z obsługą długu wzięto pod uwagę przede wszystkim zmiany zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikającymi z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat. Uwzględniono prognozy ekonomiczne w zakresie możliwych podwyżek stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej.

Planując zarówno wysokość wydatków bieżących jak również wydatków majątkowych wzięto pod uwagę kontynuację zadań już rozpoczętych oraz wysokość planowanych nakładów w przedsięwzięciach wieloletnich planowanych do realizacji w latach 2018-2024.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2018 planuje się deficyt budżetu w wysokości 4 389 063,58 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu oraz z wolnych środków. Od roku 2019 planuje się corocznie nadwyżkę budżetową, która w całości przeznaczana będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. Przychody

W przypadku Gminy Miejskiej Kłodzko dług kreowany jest na poziomie budżetu majątkowego, co oznacza, że celem zaciągania zobowiązań zwrotnych jest przede wszystkim konieczność sfinansowania prowadzonych działań inwestycyjnych. Budżet operacyjny Kłodzka, jak zaznaczono powyżej, charakteryzuje się nadwyżką netto (bilans dodatni dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi), tak więc w zasadzie ograniczenie działań inwestycyjnych będzie prowadziło do braku zapotrzebowania na nowe zwrotne źródła finansowania. Kierunkowo planuje się, że w 2018 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Planowany kredyt w wysokości 8 974 357,46 zł, w kwocie 6 116 916,88 zł zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Z kolei kwota 2 857 440,58 zł przeznaczona zostanie na finansowanie deficytu budżetu. Pozwoli to na kontynuowanie rozpoczętych zadań inwestycyjnych, w szczególności tych planowanych do realizacji przy udziale środków UE. W ramach przychodów planowane są również wolne środki w wysokości 1 531 623,00 zł, które wynikają z rozliczenia budżetu gminy w roku 2017. Kwota wolnych środków w całości przeznaczona zostanie na pokrycie planowanego deficytu. W roku 2019 w związku z realizacją przedsięwzięć majątkowych planuje się zaciągnięcie kolejnego kredytu, który zostanie spłacony maksymalnie do 2027 roku.

5. Rozchody

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat kredytów występować będzie w latach 2018-2019, kiedy spłacane będą w głównej mierze kredyty zaciągnięte w latach 2008-2013.

Splaty ogółem planowane w danym roku ujęte zostały w wierszu 5.1. prognozy finansowej, natomiast splaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań wskazano w wierszu 14.1. Różnica stanowi splatę planowanego do zaciągnięcia w latach 2018-2019 nowego zadłużenia. Od 2019 r. planowane splaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do zera w 2027 r.

Wydatki odsetkowe zaplanowano w 2018 r. na poziomie 495 000,00 zł, w 2019 r. na poziomie 540 000,00 zł kiedy ma nastąpić najwyższe saldo zadłużenia. W kolejnych latach wraz ze spadkiem zadłużenia następuje spadek kosztów jego obsługi.

6. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2018 - 2027. Ponieważ zgodnie z art. 227 ust. 2 u.o.f.p. sporządza się ją na okres na, który planuje się zaciągnąć kredyty. Kwota ta oznacza kwotę długu na koniec danego roku. Jest wynikiem działania = dług na koniec poprzedniego roku + zaciągany kredyt w danym roku - splaty kredytu w danym roku + inne zobowiązania, które zaliczamy do kwoty długu. Do końca roku 2024 w kwocie długu gminy ujęty jest dług spłacany wydatkami z tytułu leasingu finansowego.

W związku z odstępniem od zaciągnięcia zaplanowanego kredytu w roku 2017 planuje się, że na koniec 2018 roku kwota długu wyniesie 27 369 663,39 zł.

7. Nie dotyczy

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy

Od roku 2018 planuje się wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących w związku z tym nie ma zagrożenia, że ustawowa relacja zostanie niespełniona.

9. Wskaźniki splaty zobowiązań

W wierszach 9.1 – 9.6.1 wykazane są dane niezbędne do wyliczenia wskaźnika indywidualnego określonego w art. 243 u.o.f.p., który obowiązuje od 2014 roku.

Wiersze 9.7 oraz 9.7.1 informują o spełnieniu bądź nie spełnieniu relacji wynikającej z art. 243 u.o.f.p. w roku 2018 oraz w latach kolejnych.

Z przedstawionej projekcji wskaźników/relacji wynika, że zaplanowana suma splat rat kredytów wraz z odsetkami w żadnym prognozowanym roku nie przekracza maksymalnej relacji wskaźnika obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przyjęte w prognozie wielkości dochodów bieżących, dochodów majątkowych (ze sprzedaży mienia) oraz wydatków bieżących wskazują, że pomiędzy maksymalnym wskaźnikiem splat obliczonym zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a wskaźnikiem splat

faktycznych w każdym roku prognozy występuje pewien margines tzw. „bufor bezpieczeństwa”, co zostało wykazane dla lat 2018-2027 w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie/lata	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	11,1%	11,0%	10,9%	10,9%	11,7%	11,2%	10,7%	9,8%	9,2%	8,9%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	6,3%	7,6%	7,4%	5,7%	5,5%	4,2%	4,1%	1,4%	1,3%	1,3%
3	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2)	4,9%	3,4%	3,5%	5,2%	6,1%	7,0%	6,7%	8,4%	7,9%	7,6%

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Nadwyżka w kolejnych latach przeznaczona zostanie na spłatę kredytów.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

- 1) W tej pozycji wykazuje się plan wydatków na wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi ponoszone przez wszystkie jednostki budżetowe gminy. W roku 2018 planuje się, że wydatki te będą wyższe od planowanego wykonania w roku 2017 o 6,7 %.
- 2) W wierszu wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst ujmuje się wydatki bieżące i majątkowe z rozdziału 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej. W roku 2018 planuje się, że wydatki te będą niższe od planowanych na koniec III kwartału 2017 r. o 1,4 %.
- 3) Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 u.o.f.p. szczegółowo zostały wykazane w załączniku nr 3.

Wykazano przedsięwzięcia bieżące i majątkowe, które rozpoczną się w 2018 roku i ich realizacja wykracza poza rok 2018 jak również przedsięwzięcia kontynuowane, czyli rozpoczęte przed 2018 rokiem, których planowany termin zakończenia wykracza poza rok 2018.

z. u. skarbnika
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. finansów i budżetu

Piotr Leśniak

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka

Michał Działko

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.o.f.p.

W latach 2018-2020 planuje się realizację nowych zadań z udziałem środków UE w ramach RPO WD 2014-2020 oraz kontynuację zadań już rozpoczętych w latach poprzednich, zgodnie z wierszem 1.1 załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.

13. Nie dotyczy

14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

W kwocie długu na koniec poszczególnych lat ujęto planowane płatności z tytułu leasingu zwrotnego w łącznej wysokości 7 390 000,00 zł. Spłata tej kwoty będzie dokonywana wydatkami budżetu w ramach zadania pn. „Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9”. Planuje się, że na koniec roku 2018 kwota długu z tytułu leasingu zwrotnego wyniesie 4 866 270,05 zł

15. Nie dotyczy

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Limit zobowiązań		
			od	do											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				38 095 690,00	5 431 560,00	8 577 500,00	3 840 000,00	1 490 000,00	1 240 000,00	1 130 000,00	1 050 000,00	9 181 000,00		
1.3.1	- wydatki bieżące				3 972 060,00	1 950 560,00	1 491 500,00	410 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	3 242 000,00		
1.3.1.1	Utrzymanie czystości wyznaczonych chodników, placów oraz akcja zima - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2018	2019	692 500,00	553 000,00	139 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558 000,00		
1.3.1.2	Utrzymanie i pielęgnacja zieleni miejskiej - utrzymanie czystości, ochrona środowiska	UM Kłodzko	2018	2019	979 560,00	587 560,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00		
1.3.1.3	Administrowanie, utrzymanie we właściwym stanie sanitarnym i porządkowym cmentarzy komunalnych w Kłodzku - gospodarka komunalna	UM Kłodzko	2019	2021	360 000,00		120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00		
1.3.1.4	Konserwacja systemu oświetlenia ulic, placów i dróg - bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2018	2020	830 000,00	270 000,00	270 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00		
1.3.1.5	MPZP terenu położonego między ulicami Janusza Korczaka, Bohaterów Getta, Tadeusza Kościuszki, rzeką nysą Kłodzką i terenami wodonośnymi - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2018	2019	20 000,00	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00		
1.3.1.6	MPZP terenu położonego pomiędzy ulicami Dusznicką, Objazdową, Wielisławską i granicami miasta Kłodzka - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2018	2019	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00		
1.3.1.7	MPZP terenu pol między ul. Piłsudskiego, granicami miasta, ul. Warty - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2018	2019	55 000,00	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00		
1.3.1.8	MPZP terenu zabudowy mieszkaniowej osiedla "Owca Góra" w Kłodzku - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2018	2019	55 000,00	40 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00		
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2018	2019	900 000,00	400 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00		
1.3.1.10	MPZP terenu położonego między ulicami Piłsudskiego, Zajęczą, Dusznicką i Objazdową w Kłodzku - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2018	2019	40 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00		
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 123 630,00	3 481 000,00	7 086 000,00	3 430 000,00	1 370 000,00	1 240 000,00	1 130 000,00	1 050 000,00	5 939 000,00		
1.3.2.1	Rekultywacja zamkniętego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne przy ul. Sierpowej - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2018	2019	3 468 000,00	1 081 000,00	2 387 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.3.2.2	Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9 - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2014	2024	10 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00		
1.3.2.3	Przebudowa ul. Zamiejskiej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2019	2020	2 569 000,00	0,00	1 039 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 000,00		
1.3.2.4	Zabezpieczenie PPOŻ budynku Ratusza	UM Kłodzko	2017	2020	846 630,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00		
1.3.2.5	Budowa zimowej iluminacji świetlnej na terenie miasta - oświetlenie uliczne	UM Kłodzko	2017	2020	105 000,00	30 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00		
1.3.2.6	Przebudowa ul. Lipowej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2018	2019	1 600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00		
1.3.2.7	Przebudowa ul. Rodzinnej - etap II - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2018	2019	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00		
1.3.2.8	Wniesienie wkładu pieniężnego do ZAMG sp. z o.o. - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2012	2024	14 635 000,00	570 000,00	540 000,00	480 000,00	370 000,00	240 000,00	130 000,00	50 000,00	0,00		

Z up. Zastępca
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. analizy budżetu

Piotr Leśniak

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

UZASADNIENIE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2018 – 2027 wprowadzono następujące zmiany:

1. Dokonuje się zwiększenia planowanych nakładów o kwotę 231 000,00 zł w ramach przedsięwzięcia pn. „4 Doliny - inwestycje ograniczające indywidualny ruch zmotoryzowany w centrach miast”.

W związku z dokonanymi zmianami budżetu gminy w roku 2018 należało dostosować kwoty dochodów i wydatków ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Dokonano również aktualizacji objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka

Michał Piszko

Z PRACOWNIKI
GŁÓWNY SPECJALISTA
ds. analiz budżetu

Piotr Leśniak