

Rodzin' sesje Kewnie Budgetu i Fuzo

22.10.2020

RADA MIEJSKA
w Kłodzku

Wpł. 21-10-2020

Nr 466 zal.

DRUK NR 198

UCHWAŁA NR/...../2020

RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU

z dnia 29 października 2020 roku

Projekty

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2020-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) 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 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:

§ 1

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XV/111/2019 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2020-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XV/111/2019 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2020-2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XV/111/2019 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2020-2029 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.

Michał Fiszto
Adwokat

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Fiszto

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
13	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat)	17,19%	13,06%	10,54%	10,90%	13,48%	14,12%	9,14%	9,36%	10,65%	10,95%
13.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnia arytmetyczną z poprzednich lat)	18,48%	14,36%	11,84%	10,90%	13,48%	14,12%	9,85%	9,36%	10,65%	10,95%
14	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
14.1	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
15	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	23,77%	22,26%	19,13%	14,98%	10,75%	8,19%	5,58%	2,97%	1,16%	0,00%
15.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <u>bez art. 15 ust. 1 przyrzadzających na dany rok</u>)	8,10%	7,01%	6,74%	5,82%	5,77%	4,33%	4,27%	4,18%	2,87%	1,82%
15.1.1	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 <u>bez art. 15 ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
15.1.1.1	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 <u>bez art. 15 ust. 1</u> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
16	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
16.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 709 835,42	745 715,97	461 169,84	144 156,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 709 835,42	745 715,97	461 169,84	144 156,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 614 997,21	677 267,16	412 625,65	128 982,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.1.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 397 389,65	2 932 654,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.1.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 397 389,65	2 932 654,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1.1.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 110 922,75	2 875 565,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 643 894,55	904 350,28	485 441,94	151 743,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 425 765,38	904 350,28	485 441,94	151 743,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	997 609,50	728 299,16	412 625,65	128 982,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.1.2	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 788 633,83	3 485 088,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.1.2.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	9 788 633,83	3 485 088,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.2.1.2.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 418 016,84	2 798 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
17.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 206 155,64	13 076 795,82	6 659 175,94	4 201 743,66	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.1.1	bieżące	3 523 492,81	2 126 965,28	487 027,94	151 743,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.1.2	majątkowe	14 682 662,83	10 949 830,54	6 172 148,00	4 050 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.2	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 351 182,80	3 010 728,00	2 950 728,00	2 950 728,00	2 943 128,00	1 814 328,00	1 814 328,00	1 814 328,00	825 489,40	0,00
17.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	750 522,25	788 460,94	828 317,39	870 188,60	914 176,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki, w tym:	750 522,25	788 460,94	828 317,39	870 188,60	914 176,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.4	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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
17.5	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.6	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.7	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
19	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w - - - - - ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srochowska-Chmiel

BURMISTRZ
Miejskiej Kłodzki
Michał Piśczo

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY MIEJSKIEJ KŁODZKO NA LATA 2020-2029

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 2020-2029 (WPF) został sporządzony według nowego wzoru, wskazanego w Rozporządzeniu Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r., zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2019 poz. 1903). Treść załącznika nr 1 wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2020 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 2019 r. Wszelkie grupowanie poszczególnych pozycji odbyło się w oparciu o szczegółową klasyfikację dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Wzorowano się również na metodologii opracowania wieloletnich prognoz finansowych przygotowanej przez Ministerstwo Finansów.

Wykaz Przedsięwzięć (Załącznik Nr 3) 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 2020 sporządzone zostały według wytycznych określonych w § 2 i 3 Zarządzenia Nr 148.0050.2019 Burmistrza Miasta Kłodzka z dnia 7 sierpnia 2019 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2020.

Bazę do obliczeń stanowiły zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów gminy za lata 2017-2018 oraz przewidywane wykonanie za rok 2019.

W roku 2019 jak również w latach poprzednich, podjęto kroki w celu ograniczania wydatków bieżących. Ten kierunek zostanie również kontynuowany w kolejnych latach. Ma to na celu wypracowanie nadwyżek operacyjnych. W roku 2019 nadwyżka operacyjna wyniosła 13 563 318,00 zł i była wyższa od planowanej o 80,3 %. Kategoria ta jest istotna z punktu widzenia możliwości spłat zaciąganych zobowiązań jak i prowadzenia polityki inwestycyjnej Gminy Miejskiej Kłodzko.

Zakładane w roku 2019 przychody z tytułu kredytów w wysokości 7 429 041,40 zł zostały na zrealizowane w pełnej wysokości i przeznaczone zostały na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Pozwoliło to m.in. na realizację zadań majątkowych na kwotę 17 011 743,27 zł. Kwota zadłużenia na koniec 2019 roku wyniosła 27 626 633,50 zł. Zaznaczyć należy, że podjęte działania w latach 2015-2018 pozwoliły na znaczne zmniejszenie kwoty długu gminy. Pozwala to na zaciąganie nowych zobowiązań finansowych, będących instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej. W latach kolejnych zmniejszanie wydatków bieżących pozwoli na wygospodarowanie wyższych nadwyżek budżetowych, które planuje się również w całości przeznaczać na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona do 2029 roku czyli do czasu spłaty ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia kredytów, natomiast przedsięwzięcia obejmują lata 2020-2024.

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 2020 zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 12,9 % w stosunku do dochodów planowanych na koniec III kwartału. Tak dynamiczny wzrost przyjęto w oparciu o informacje otrzymane od Ministra Finansów oraz Wojewody Dolnośląskiego. Planowane dochody z tytułu subwencji w roku 2020 wynoszą 21 875 564,00 zł i są wyższe o 148 022,00 zł. W roku 2020 ponownie wzrosną wpływy z tytułu udziału gminy w podatkach PIT i CIT, choć dynamika wzrostu (1,4 %) jest niższa niż w latach poprzednich. Planuje się, że łącznie

dochody z tego tytułu będą wyższe o 345 475,00 zł. Zaznaczyć jednak należy, że na ostateczną wysokość tych dochodów gmina nie ma wpływu. Znaczny wzrost dochodów, o kwotę 10 485 000,00 zł, zaplanowano z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Okoliczności te są pochodną wzrostu wydatków na wypłatę świadczeń wychowawczych. W kolejnych latach prognozuje się dalszy wzrost dochodów z tych źródeł, jednakże dynamikę wzrostu określono na poziomie realizowanym w latach wcześniejszych. Szacuje się, że wpływy z podatków i opłat lokalnych w roku 2020 wzrosną o 2,5 %. Na kolejne lata prognozy wzrost dochodów z tego tytułu planowany jest na poziomie uśrednionym. Począwszy od roku 2020 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 2020 w budżecie zaplanowano także dochody bieżące w kwocie 1 709 835,42 zł z tytułu dotacji na finansowanie zadań planowanych do realizacji z udziałem środków UE.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2020 wykazano dochody ze sprzedaży majątku zgodnie z tabelą nr 1 oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego.

Tabela nr 1

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
1	dz. nr 10/1 (AM-18), obręb Ustronie	0,3620 ha	ul. Noworudzka	działka niezabudowana	250 000,00	I kwartał 2020
2	dz. nr 47 (AM-1) i dz. 48 (AM-1), obręb Twierdza	0,1149 ha	ul. Dębowa	działka niezabudowana	60 000,00	I kwartał 2020
3	dz. nr 48/68 (AM-3), obręb Zacisze	0,0835 ha	ul. Sowia	działka niezabudowana	40 000,00	I kwartał 2020
4	dz. nr 21/2 (AM-11), obręb Jurandów	0,1600 ha	ul. Podgródzie	działka niezabudowana	75 000,00	I kwartał 2020
5	dz. nr 21/3 (AM-11), obręb Jurandów	0,1565 ha	ul. Podgródzie	działka niezabudowana	75 000,00	I kwartał 2020
6	dz. nr 21/4 (AM-11), obręb Jurandów	0,1569 ha	ul. Podgródzie	działka niezabudowana	75 000,00	I kwartał 2020
7	dz. nr 21/5 (AM-11), obręb Jurandów	0,1359 ha	ul. Podgródzie	działka niezabudowana	75 000,00	II kwartał 2020
8	dz. nr 21/6 (AM-11), obręb Jurandów	0,1484 ha	ul. Podgródzie	działka niezabudowana	75 000,00	III kwartał 2020
9	dz. nr 21/7 (AM-11), obręb Jurandów	0,1707 ha	ul. Podgródzie	działka niezabudowana	75 000,00	III kwartał 2020
10	dz. nr 6/8 (AM-14), obręb Jurandów	1,22 ha	rejon osiedla Owca Góra	działka niezabudowana	671 400,00	IV kwartał 2020
11	dz. nr 2/4 (AM-14, obręb Jurandów	0,77 ha	rejon osiedla Owca Góra	działka niezabudowana	328 600,00	IV kwartał 2020

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
12	sprzedaż nieruchomości na poprawę zagospodarowania działki sąsiedniej			działka niezabudowana	166 000,00	III kwartał 2020
RAZEM					1 966 000,00	
11	ul. Wojska Polskiego 14 m. 2 - 4 pokoje, kuchnia, spiżarka, łazienka, przedpokój I piętro 141,05 m ²			lokal mieszkalny	239 800,00	I kwartał 2020
12	ul. Czeska 32 m. 4 - 2 pokoje, kuchnia, przedpokój - 50,64 m ²			lokal mieszkalny	70 000,00	I kwartał 2020
13	ul. Korfantego 9 m. 8 - 2 pokoje, kuchnia, przedpokój - 50,64 m ²			lokal mieszkalny	50 000,00	I kwartał 2020
14	ul. Dąbrówki 8/I m. 5 - 37,20 m - dwa pokoje, kuchnia, łazienka, przedpokój,			lokal mieszkalny	110 000,00	I kwartał 2020
15	ul. K. Dunikowskiego 1/II m. 33 - 34,42 m - dwa pokoje, kuchnia, łazienka w WC, przedpokój			lokal mieszkalny	100 000,00	I kwartał 2020
16	ul. Spółdzielcza 10 m. 23 - 14,10 m - pokój z aneksem kuchennym, WC			lokal mieszkalny	40 000,00	I kwartał 2020
17	ul. Malczewskiego 20 m. 10			lokal mieszkalny	110 000,00	I kwartał 2020
18	ul. Jana Długosza 26C m. 5 lokal			lokal mieszkalny	40 000,00	II kwartał 2020
19	pl. Bolesława Chrobrego 11A m. 1 - 56,06 m ² - 2 pokoje, ciemna kuchnia, przedpokój, łazienka			lokal mieszkalny	70 000,00	II kwartał 2020
20	ul. Gustawa Morcinka 15 m. 9 - 24,10 m ² , pokój, kuchnia (WC na klatce schodowej)			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2020
21	ul. Bohaterów Getta 14 C m. 1 - 43,94 m ² , pokój, kuchnia, przedpokój, WC			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2020
22	ul. Wodna 1 m. 1 - 34,59 m ² , pokój, kuchnia, przedpokój, łazienka z WC			lokal mieszkalny	70 000,00	II kwartał 2020
23	ul. Lutycka 22 m. 3			lokal mieszkalny	80 000,00	II kwartał 2020
24	Sprzedaż pozostałych lokali mieszkalnych, w tym na rzecz najemców			lokal mieszkalny	300 000,00	I - IV kwartał 2020
RAZEM					1 379 800,00	
25	garaże sprzedawane w przetargu ustnym nieograniczonym: ul. Wyspiańskiego 25, ul. W. Łukasieńskiego 26, ul. Bohateró Getta 12a			garaż	60 000,00	II kwartał 2020
26	ul. Czeska 34			lokal użytkowy	30 000,00	II kwartał 2020
27	ul. Objazdowa 6a - 33 m ²			lokal użytkowy	50 000,00	II kwartał 2020
28	garaże - sprzedaż na rzecz najemców, ul. Waleriana Łukasieńskiego 26, ul. Malczewskiego			garaż	40 000,00	II kwartał 2020
RAZEM					180 000,00	
RAZEM						3 525 800,00

Ponadto oprócz w/w źródeł dochodów majątkowych planuje się wpływy z tytułu dotacji na zadania zrealizowane z udziałem środków UE w wysokości 6 397 389,65 zł.

W roku 2020 po stronie dochodów majątkowych obok wpływów ze sprzedaży mienia oraz wspomnianych dotacji z UE zaplanowano dochody z Funduszu Dróg Samorządowych. Gmina Miejska Kłodzko otrzymała dofinansowanie na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Pięknej” oraz „Przebudowa ulicy Dusznickiej”.

Po 2021 r. w prognozach po stronie dochodów majątkowych ujęto wpływy ze sprzedaży mienia, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego oraz przyznane dotacje w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. 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 2020-2023 na realizację takich zadań przeznaczy się środki finansowe w wysokości 16 306 023,63 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 11 610 624,91 zł.

Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 22 870 406,31 zł, co stanowi 16,5 % wydatków ogółem.

W strukturze wydatków majątkowych istotną część stanowią zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych. Na realizację tych zadań w roku 2020 planuje się przeznaczyć kwotę 15 458 191,31 zł, co stanowi 67,6 % ogółu wydatków majątkowych.

Podkreślić należy, że wysoki poziom wydatków majątkowych jest z jednej strony wynikiem zwiększenia zakresu zadań oraz poziomu inwestycji, z drugiej – efektem znacznego wzrostu większości kosztów wykonywania tych zadań.

Po roku 2020 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 2020 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 2019-2020 celem spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz 243 u.o.f.p przewiduje się systematyczne ograniczanie wydatków bieżących. Z drugiej strony czynniki makroekonomiczne powodują wzrost wydatków bieżących. Planuje się, że same wydatki na wynagrodzenia i pochodne w roku 2020 wzrosną o 2 647 115,43 zł. Dynamicznie rosną wydatki na oświatę i wychowanie, co wynika ze wzrostu kosztów jej prowadzenia, jak również reformy przeprowadzonej w roku 2015. Poza tym wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania powodują m.in. rosnące ceny energii, cenu usług oraz ceny materiałów budowlanych i eksploatacyjnych. W efekcie w roku 2020 prognozuje się spadek nadwyżki operacyjnej co w dalszej perspektywie może się negatywnie przełożyć na poziom realizowanych inwestycji.

W zakresie dynamiki wydatków bieżących założono, że ich wzrost będzie w latach 2021-2029 oscylował w granicach celu inflacyjnego NBP z uwzględnieniem dopuszczalnego przedziału wahań oraz przy uwzględnieniu aktualnych prognoz danych makro.

W zakresie wydatków bieżących planuje się wydatki z tytułu potencjalnej spłaty udzielonego poręczenia kredytów zaciągniętych przez spółkę „Wodociągi Kłodzkie” sp. z o.o. oraz spółkę Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi Gminy Miejskiej Kłodzko sp. z o.o. Wysokość poręczenia dla spółek w poszczególnych latach prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Rok	Wodociągi Kłodzkie sp. z o.o.	Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi Gminy Miejskiej Kłodzko sp. z o.o.
1	2020	400 000,00	111 111,20
2	2021	400 000,00	666 666,60
3	2022	400 000,00	222 222,20

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 2020-2024.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2020 planuje się deficyt budżetu w wysokości 6 176 858,88 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętego kredytu oraz z wolnych środków. Od roku 2021 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 2020 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Planowany kredyt w wysokości 9 899 436,18 zł, w kwocie 5 351 182,80 zł zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Z kolei kwota 4 548 253,38 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 roku 2020 zaplanowano również przychody z wolnych środków w wysokości 1 628 605,50 zł, które w całości przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu.

5. Rozchody

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat kredytów wystąpi w roku 2020, kiedy spłacane będą w głównej mierze kredyty zaciągnięte w latach 2010-2013.

Spłaty ogółem planowane w danym roku ujęte zostały w wierszu 5.1 prognozy finansowej, natomiast spłaty wynikające z już zaciągniętych zobowiązań wskazano w wierszu 10.6. Różnica stanowi spłatę planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 nowego zadłużenia. Od 2021 r. planowane spłaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do zera w 2029 r.

Wydatki odsetkowe zaplanowano w 2020 roku na poziomie 360 000,00 zł, kiedy występuje najwyższe saldo zadłużenia. W kolejnych latach wraz ze spadkiem zadłużenia następuje spadek kosztów jego obsługi.

6. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2020 - 2029. 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 - spłaty 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.

Planuje się, że na koniec 2020 roku kwota długu wyniesie 31 424 364,63 zł.

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

Od roku 2020 planuje się wyższe dochody bieżące od wydatków bieżących w związku z tym nie ma zagrożenia, że ustawowa relacja zostanie niespełniona.

8. Wskaźniki spłaty zobowiązań

W wierszach 8.1 – 8.3.1 wykazane są dane niezbędne do wyliczenia wskaźnika indywidualnego określonego w art. 243 u.o.f.p.

Wiersze 8.1 oraz 8.4.1 informują o spełnieniu bądź nie spełnieniu relacji wynikającej z art. 243 u.o.f.p. w roku 2020 oraz w latach kolejnych.

Z przedstawionej projekcji wskaźników/relacji wynika, że zaplanowana suma spłat 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 spłat obliczonym zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a wskaźnikiem spłat faktycznych w każdym roku prognozy występuje pewien margines tzw. „bufor bezpieczeństwa”, co zostało wykazane dla lat 2020-2029 w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie/lata	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	18,5%	14,4%	11,8%	10,9%	13,5%	14,1%	9,9%	9,4%	10,7%	11,0%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	8,1%	7,0%	6,7%	5,8%	5,8%	4,3%	4,3%	4,2%	2,9%	1,8%
3	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2)	10,4%	7,4%	5,1%	5,1%	7,7%	9,8%	5,6%	5,2%	7,8%	9,1%

9. 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 2020-2023 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.

10. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach kategoriach finansowych

- 1) 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 2020 roku i ich realizacja wykracza poza rok 2020, jak również przedsięwzięcia kontynuowane, czyli rozpoczęte przed 2020 rokiem, których planowany termin zakończenia wykracza poza rok 2020.

- 2) Wydatki zmniejszające dług.

W kwocie długu na koniec poszczególnych lat ujęto planowane płatności z tytułu leasingu zwrotnego w łącznej wysokości 7 390 000,00 zł (umowa zawarta w roku 2014). 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 2020 kwota długu z tytułu leasingu zwrotnego wyniesie 3 401 143,05 zł.

11. Nie dotyczy

12. Nie dotyczy

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko



SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ



Wioletta Sroćkowska-Chmielec

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2020	2021	2022	2023	2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				47 609 697,60	7 170 730,00	8 687 357,00	6 173 734,00	4 050 000,00	2 530 000,00	11 820 538,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 500 902,00	2 276 701,00	1 222 615,00	1 586,00	0,00	0,00	2 539 619,00
1.3.1.1	Utrzymanie czystości wyznaczonych chodników, placów oraz akcja zima - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2020	2021	1 004 262,00	800 445,00	203 817,00	0,00	0,00	0,00	818 895,00
1.3.1.2	Utrzymanie i pielęgnacja zieleni miejskiej - utrzymanie czystości, ochrona środowiska	UM Kłodzko	2020	2021	1 197 042,00	890 000,00	307 042,00	0,00	0,00	0,00	921 126,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2020	2021	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.4	Obsługa kotłowni w budynku socjalnym poł. w Kłodzku przy ul. Łukasieńskiego 32 - utrzymanie budynków socjalnych	UM Kłodzko	2020	2021	247 500,00	56 000,00	191 500,00	0,00	0,00	0,00	247 500,00
1.3.1.5	Obsługa i wsparcie BIP - administracja publiczna	UM Kłodzko	2020	2022	2 544,00	848,00	848,00	848,00	0,00	0,00	2 544,00
1.3.1.6	Obsługa i wsparcie BIP Rady Miejskiej w Kłodzku - administracja publiczna	UM Kłodzko	2020	2022	2 214,00	738,00	738,00	738,00	0,00	0,00	2 214,00
1.3.1.7	Serwis oprogramowania USC - administracja publiczna	UM Kłodzko	2020	2021	9 840,00	4 920,00	4 920,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.1.8	MPZP terenu położonego między ulicami J. Malczewskiego, Nysą Kłodzką, ul. Połabską i ul. Słowackiego w Kłodzku (PKS) - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2020	2021	37 500,00	23 750,00	13 750,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 108 795,60	4 894 029,00	7 464 742,00	6 172 148,00	4 050 000,00	2 530 000,00	9 280 919,00
1.3.2.1	Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9 - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2014	2024	9 682 876,60	920 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Zamiejskiej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2021	2023	3 100 000,00	0,00	1 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Lipowej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2020	2022	1 100 000,00	0,00	650 000,00	450 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.4	Modernizacja sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 7 - infrastruktura oświatowa	UM Kłodzko	2020	2021	480 000,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.5	Zabezpieczenie PPOŻ budynku Ratusza w Kłodzku - administracja publiczna	UM Kłodzko	2020	2023	1 250 000,00	350 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Piękiej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2020	2022	2 451 419,00	1 138 029,00	801 242,00	512 148,00	0,00	0,00	2 451 419,00
1.3.2.7	Modernizacja infrastruktury melioracyjnej i obiektów gospodarki wodnej - bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2020	2022	600 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.8	Wniesienie wkładu pieniężnego do ZAMG sp. z o.o. - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2012	2024	25 145 000,00	2 170 000,00	2 780 000,00	2 680 000,00	1 750 000,00	1 530 000,00	0,00
1.3.2.9	Rewaloryzacja koszarów białych na Forcie Owcza Góra - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2020	2021	209 500,00	86 000,00	123 500,00	0,00	0,00	0,00	209 500,00
1.3.2.10	Stworzenie systemu powiadamiania mieszkańców o zagrożeniach w ramach systemu wykrywania i alarmowania oraz wczesnego ostrzegania ludności - bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2020	2022	90 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	90 000,00

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Chmiel

Wioletta Sroćowska-Chmiel

BURMISTRZ
Miejsca Kłodzka

Michał Piszko

UZASADNIENIE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2020 – 2029 wprowadzono następujące zmiany:

Zmiana załącznika nr 1:

1. W latach 2020-2021 dostosowano kwoty dochodów i wydatków do zmian w budżecie gminy wprowadzonych uchwałą rady miejskiej oraz do zmian harmonogramów realizacji przedsięwzięć wieloletnich. W wyniku wprowadzonych zmian wynik budżetu w poszczególnych latach nie uległ zmianie.
2. W wyniku wprowadzenia zmian w wysokości nakładów w przedsięwzięciach, w latach 2020-2023 zmianie ulega wysokość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 224 ust. 3 pkt 4 uofp.
3. W wyniku wprowadzonych zmian w wydatkach majątkowych zmianie ulega wysokość wydatków na zadania inwestycyjne.
4. W latach 2020-2023 zmianie ulegają wartości w części dotyczącej „Finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy”.
5. Zmianie ulegają wskaźniki spłaty zobowiązań ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Wskaźniki te spełniają ustawowe wymogi.

Zmiana załącznika nr 2:

1. Dokonano aktualizacji objaśnień wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej.

Zmiana załącznika nr 3:

1. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciu pn. „Wsparcie na starcie ! Pomoc rodzinie oraz wsparcie pieczy zastępczej poprzez utworzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży w Centrum Aktywności Lokalnej w Kłodzku” poprzez:
 - zmniejszenie nakładów w roku 2022 o kwotę 1 191,66 zł,
 - zwiększenie nakładów w roku 2023 o kwotę 1 191,66 zł.W wyniku wprowadzonych zmian, łączne planowane wydatki w ramach przedsięwzięcia nie uległy zmianie.
2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciu pn. „Centra dawnych rzemiosł na szlaku Via Fabrylis - uruchomienie Centrum Dawnego Szklarstwa w Kłodzku” poprzez:
 - zmniejszenie nakładów w roku 2020 o kwotę 2 984 514,54 zł,
 - zwiększenie nakładów w roku 2021 o kwotę 2 984 514,54 zł.W wyniku wprowadzonych zmian, łączne planowane wydatki w ramach przedsięwzięcia nie uległy zmianie.

3. W roku 2020 zmniejszono planowane wydatki o kwotę 80 000,00 zł w ramach przedsięwzięcia pn. „Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9”.
4. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. „Rewaloryzacja koszarów białych na Forcie Owcza Góra” z. Zadanie realizowane będzie w latach 2020-2121, łączne planowane nakłady finansowe wynoszą 209 500,00 zł.
5. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciu pn. „Obsługa kotłowni w budynku socjalnym poł. w Kłodzku przy ul. Łukasińskiego 32” poprzez zwiększenia nakładów w roku 2021 o kwotę 8 500,00 zł.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ



Wioletta Sroćowska-Chmiel