

DRUK NR 363

Projekt

UCHWAŁA NR/...../2021

RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU

z dnia 22 grudnia 2021 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko
na lata 2021-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372), oraz art. 230 ust. 1 i 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 poz. 305) Rada Miejska w Kłodzku uchwala, co następuje:

§ 1

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXVII/234/2020 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2021-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVII/234/2020 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2021-2030 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXVII/234/2020 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2021-2030 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 Cyma
Adwokat

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

UZASADNIENIE

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2021-2030 wprowadzono następujące zmiany:

Zmiana załącznika nr 1:

1. W latach 2021-2022 dostosowano kwoty dochodów i wydatków do zmian w budżecie gminy wprowadzonych uchwałą rady miejskiej oraz zarządzeniami burmistrza.
2. W wyniku wprowadzenia zmian w wysokości nakładów w przedsięwzięciach, w latach 2021-2022 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 2021-2022 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. Do wykazu wieloletnich przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. „Obsługa kotłowni w budynku socjalnym przy ul. Łukasieńskiego 32 w Kłodzku”, którego realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. Planowane wydatki na realizację zadania wynoszą 214 000,00 zł.
2. Do wykazu wieloletnich przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. „MPZP terenu zabudowy mieszkaniowej osiedla "Owczka Góra" w Kłodzku”, którego realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. Planowane wydatki na realizację zadania wynoszą 22 386,00 zł.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

3. Do wykazu wieloletnich przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. „MPZP terenu położonego między ulicami J. Malczewskiego, Nysą Kłodzką, ul. Połabską i ul. Słowackiego w Kłodzku (PKS)”, którego realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. Planowane wydatki na realizację zadania wynoszą 16 500,00 zł.
4. Do wykazu wieloletnich przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. „MPZP obszaru położonego między obwodnicą miasta Kłodzka, ulicami: Dusznicką, Letnią i terenami rolniczymi (teren przy obwodnicy)”, którego realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. Planowane wydatki na realizację zadania wynoszą 12 916,00 zł.
5. Do wykazu wieloletnich przedsięwzięć wprowadzono zadanie pn. „Remont wiaduktu drogowego nad linia kolejową nr 276 Wrocław Główny - Międzyzlesie łączącego ul. Dworcową z ul. Podgrodzie i ul. Korfantego”, którego realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. Planowane wydatki na realizację zadania wynoszą 176 600,00 zł.
6. W wyniku zmiany harmonogramu realizacji zadania pn. „Transgraniczna integracja międzypokoleniowa”, wprowadzono następujące zmiany:
 - w roku 2021 zmniejszono planowane wydatki o kwotę 2 408,00 zł,
 - w roku 2022 zwiększono planowane wydatki o kwotę 2 408,00 zł.
7. W roku 2021 dokonano zmniejszenia planowanych wydatków o kwotę 50 000,00 zł w ramach przedsięwzięcia pn. „Rewitalizacja społeczna i przestrzenna Kłodzka i Krosnowic”.
8. W roku 2021 dokonano zmniejszenia planowanych wydatków o kwotę 50 000,00 zł w ramach przedsięwzięcia pn. „Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9”.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Fiszeko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ


Wioletta Srokaowska-Chmiel

Lp.	Wyszczególnienie	Wyszczególnienie										
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	Dochody ogólne	138 895 844,06	152 457 886,78	135 579 315,06	131 000 000,00	132 000 000,00	131 500 000,00	131 500 000,00	131 500 000,00	131 500 000,00	131 500 000,00	
1.1	Dochody budżetu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	138 234 015,31	127 700 883,29	117 563 910,37	128 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00		
1.1.1	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	138 234 015,31	127 700 883,29	117 563 910,37	128 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00	129 500 000,00		
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych z subwencji ogólnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.1.3	z tytułu dotacji i wkładów przekazanych na cele budżetu	28 818 398,00	25 000 000,00	23 400 000,00	23 400 000,00	26 300 000,00	26 300 000,00	26 300 000,00	26 300 000,00	26 300 000,00		
1.1.4	z tytułu dotacji i wkładów przekazanych na cele budżetu	37 170 685,79	37 903 644,66	37 900 000,00	38 200 000,00	38 200 000,00	38 200 000,00	38 200 000,00	38 200 000,00	38 200 000,00		
1.1.5	pozostałe dochody budżetu, w tym:	35 833 867,46	37 197 216,63	36 163 910,37	36 200 000,00	31 700 000,00	31 700 000,00	31 700 000,00	31 700 000,00	31 700 000,00		
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	15 746 000,00	16 500 000,00	16 400 000,00	16 300 000,00	16 400 000,00	16 400 000,00	16 400 000,00	16 400 000,00	16 400 000,00		
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 641 808,81	24 757 003,49	8 015 124,69	3 500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 700 000,00	3 700 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 776 808,81	21 057 003,49	4 615 124,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	Wydanki ogólnie	146 331 812,24	159 515 212,49	129 924 528,06	128 353 893,06	127 481 693,06	126 981 693,06	126 981 693,06	126 981 693,06	126 981 693,06		
2.1	Wydanki budżetu, w tym:	124 006 918,65	119 920 000,00	120 500 000,00	121 200 000,00	121 500 000,00	121 500 000,00	121 500 000,00	121 500 000,00	121 500 000,00		
2.1.1	na wypracowania i zadania o charakterze refundacyjnym z tytułu świadczeń (bez odsetek)	43 248 290,54	43 560 000,00	43 980 000,00	44 110 000,00	44 100 000,00	44 100 000,00	44 100 000,00	44 100 000,00	44 100 000,00		
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	666 672,00	622 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.2.2	wydatki na obsługę długu, w tym:	310 000,00	290 000,00	310 000,00	310 000,00	290 000,00	275 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00		
2.1.3	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania o charakterze refundacyjnym z tytułu świadczeń (bez odsetek)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania o charakterze refundacyjnym z tytułu świadczeń (bez odsetek)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2	Wydanki majątkowe, w tym:	22 314 893,56	39 595 212,49	9 424 528,06	4 132 893,06	5 981 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06		
2.2.1	inwestycje i zadania inwestycyjne, o których mowa w art. 216 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	15 034 893,56	37 915 212,49	7 674 528,06	2 622 893,06	5 981 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06		
2.2.1.1	wykłady o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zadania inwestycyjne	517 138,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2.1.2	wykłady o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zadania inwestycyjne	27 423 948,18	37 715 212,49	7 674 528,06	2 622 893,06	5 981 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06	5 481 693,06		
3	Wyniki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Przychody budżetu	11 536 608,18	12 871 654,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	8 673 023,44	5 123 027,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 562 703,44	108 697,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.2	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych, w tym:	1 993 195,31	6 948 627,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.3	Wzrost środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 770 389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 770 389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.5	inne przychody nieocznione z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	Różnica budżetu	4 110 640,00	5 914 329,06	5 654 707,00	5 647 107,00	4 518 307,00	4 518 307,00	4 518 307,00	4 518 307,00	4 518 307,00		
5.1	Spłaty rat kredytów i pożyczek i przyrostek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 110 640,00	5 914 329,06	5 654 707,00	5 647 107,00	4 518 307,00	4 518 307,00	4 518 307,00	4 518 307,00	4 518 307,00		
5.1.1	bez odsetek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.2	z odsetkami, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.2	inne przychody nieocznione z tytułu długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6	Kwota długu, w tym:	35 169 116,85	34 446 657,22	27 931 119,80	21 393 469,13	16 874 163,13	12 355 855,13	8 308 079,33	6 644 852,55	5 000 000,00		
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	2 383 531,43	1 732 368,00	891 543,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Różnica zobowiązań w działach budżetu, w której mowa w art. 243 ustawy	4 232 136,57	7 780 883,29	7 063 910,37	7 300 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00		
7.1	Różnica między dochodami budżetu a wydatkami budżetu	4 232 136,57	7 780 883,29	7 063 910,37	7 300 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00		
7.2	Różnica między dochodami budżetu, skorygowanymi o środki, a wydatkami budżetu	7 110 721,31	14 729 510,89	7 063 910,37	7 300 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00		
8	Wskazniki spłaty zadłużenia											
8.1	Wskaźnik określony po kwoty stron nieocznionej wizerze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań powstałych w poprzednim roku budżetowym pomniejszając o wydatki na wypracowania i zadania o charakterze refundacyjnym z tytułu świadczeń (bez odsetek) w danym roku)	5,9%	6,0%	6,6%	6,6%	6,0%	5,2%	5,2%	4,1%	3,1%		
8.2	Wskaźnik określony po kwoty stron nieocznionej wizerze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik porównawczy)	6,0%	9,1%	8,3%	8,3%	8,3%	9,0%	9,0%	9,0%	8,9%		
8.3	Wskaźnik określony po kwoty stron nieocznionej wizerze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik porównawczy)	14,3%	11,0%	9,7%	11,7%	11,8%	8,7%	7,2%	8,4%	8,8%		
8.3.1	Wskaźnik określony po kwoty stron nieocznionej wizerze, o którym mowa w art. 241 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wydatków, obciążony w oparciu o wykonanie (kwi) poprzedzającego planu roku programowy (w składowych wydatkach w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,3%	13,1%	11,7%	11,7%	11,8%	9,3%	8,8%	8,4%	8,4%		

Lp.	Wyzerowanie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
8.4	Informacja o jednolitem wykazaniu sfinansowania określonego w art. 241 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wykazania sfinansowania określonego w art. 241 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o wykazanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art1.5zoz.2	Redcja kwoty długu do decydującego oplan	25,33%	22,59%	20,60%	16,53%	12,78%	9,40%	5,96%	3,28%	1,22%	0,00%
art1.5zoz.3	Informacja o uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art1.5zoz.4	Informacja o spełnieniu wykazania sfinansowania określonego w art. 241 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o wykazanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art1.5zoz.5	Informacja o uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art1.5zoz.6	Informacja o uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art1.5zoz.7	Informacja o uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaty świadczeń przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń określonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	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
9.1	Dotyczy budżecie na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	999 397,71	805 836,61	532 300,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotyczy: fundki o charakterze biurowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	999 397,71	805 836,61	532 300,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	902 529,49	744 005,29	494 540,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dotyczy budżecie na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 642 769,41	18 322 549,19	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dotyczy budżecie na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 642 769,41	18 322 549,19	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 377 716,65	18 282 899,94	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki budżecie na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 925 073,41	914 948,71	578 225,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki budżecie na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	1 925 073,41	914 948,71	578 225,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 469 396,13	799 919,76	532 300,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 942 904,05	25 100 235,39	3 424 528,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym:	6 942 904,05	25 100 235,39	3 424 528,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowanie środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 549 687,33	18 322 549,19	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wydatkach kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki ogólne limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	18 321 170,30	41 851 691,20	9 629 821,77	2 736 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	biurowe	4 432 238,66	2 256 478,71	785 116,71	206 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majtkowe	13 887 931,64	39 595 212,49	8 844 705,06	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Sądy, o których mowa w pkt. 5.1., wyjątkowo wyłączenie z tytułu zobowiązania już zrealizowanych	4 110 660,00	4 050 660,00	4 050 660,00	4 043 060,00	2 914 260,00	2 914 260,00	2 914 260,00	1 925 421,40	1 099 980,18	0,00
10.7	Wydatki zainwestycyjne dług, w tym:	802 525,08	831 163,74	860 824,42	891 543,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wynikających 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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu długu – kredyty i pożyczki, w tym:	802 525,08	831 163,74	860 824,42	891 543,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązani zainwestycyjni 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
10.7.2.1.1	deklarowana w formie wydatku budżetowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wynagrodzeń po stronie pracodawcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Konowozwrót(-y) i pozostałe kwoty długu wynikające z operacji makroekonomicznych (m.in. emiszenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostująca się liczba zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązani, deklarowana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wzrostująca się liczba zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązani, deklarowana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki budżecie podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wydatki budżecie emulacyjne adiacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Spełnienie warunków określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ...	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

S K A R B N I K
GŁÓWNY (MIEJSKIEJ)

M. K. K. K.
Miejski Pismo

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ KŁODZKO NA LATA 2021-2030**

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 2021-2030 (WPF) został sporządzony według nowego wzoru, wskazanego w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r., zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2020 poz. 1381).

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania WPF było prowadzenie równoległych prac nad uchwałą budżetową na rok 2021 celem zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Treść załącznika nr 1 wypełniono w oparciu o szczegółowe dane z projektu budżetu na 2021 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 2020 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 zaktualizowanej przez Ministerstwo Finansów w sierpniu br.

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 2021 sporządzone zostały według wytycznych określonych w § 2 i 3 Zarządzenia Nr 147.0050.2020 Burmistrza Miasta Kłodzka z dnia 7 sierpnia 2020 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2021.

Bazę do obliczeń stanowiły zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów gminy za lata 2018-2019 oraz przewidywane wykonanie za rok 2020.

W roku 2020 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. Planuje się, że w roku 2020 nadwyżka operacyjna wyniesie 13 343 811,38 zł. Kategoria ta jest istotna z punktu widzenia możliwości spłat zaciąganych zobowiązań jak i prowadzenia polityki inwestycyjnej Gminy Miejskiej Kłodzko. Ponadto wypracowana nadwyżka operacyjna, przede wszystkim w roku 2021 zapewni stabilność finansów gminy, w sytuacji niepewności wynikającej z trwającej pandemii koronawirusa.

Planuje się, że zakładane w roku 2020 przychody z tytułu kredytów w wysokości 9 899 436,18 zł zostaną zrealizowane w pełnej wysokości. Planowany kredyt przeznaczony zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz pokrycie planowanego deficytu. Pozwoli to m.in. na realizację wydatków majątkowych na kwotę 21 937 176,31 zł. Przewidywane saldo zadłużenia na koniec 2020 r. będzie zgodne z planowanym i wyniesie 31 409 278,49 zł. Zaznaczyć należy, że podjęte działania w latach wcześniejszych pozwoliły na znaczne zmniejszenie kwoty długu gminy. Pozwala to na zaciąganie nowych zobowiązań finansowych, będących instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej. W latach kolejnych prowadzone będą czynności zmierzające do redukcji wydatków bieżących oraz optymalizacji wydatków inwestycyjnych. Pozwoli to na wygospodarowanie wyższych nadwyżek budżetowych, które planuje się również w całości przeznaczać na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona do 2030 roku czyli do czasu spłaty ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia kredytów, natomiast przedsięwzięcia obejmują lata 2021-2024.

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 odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dotyczące planowanych kwot subwencji oraz zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz informację od Wojewody Dolnośląskiego w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji.

Dochody bieżące w 2021 roku zaplanowano w kwocie 128 254 055,25 zł, co stanowi wzrost o 4,6 % w stosunku do planowanych na koniec III kwartału 2020 r. Planowane dochody z tytułu subwencji w roku 2021 wynoszą 28 848 398,00 zł i są wyższe o 6 289 586,00 zł (wzrost o 27,8 %). Planuje się, że w roku 2021 wzrosną również wpływy z tytułu udziału gminy w podatkach PIT i CIT, choć dynamika wzrostu jest niższa niż w latach poprzednich. Planuje się, że łącznie dochody z tego tytułu będą wyższe o 2 816 373,00 zł. Zaznaczyć jednak należy, że w roku 2020 planuje się znaczne ubytki z tytułu udziałów w podatku PIT, które są skutkiem pandemii koronawirusa. Zgodnie z uzyskanym zawiadomieniem w roku 2021 planowane wielkości dotacji celowych z budżetu państwa są niższe o kwotę 2 677 033,46 zł w stosunku do roku bieżącego, powodując drugostronne zmniejszenie wydatków bieżących. Wskazać jednak należy, że w trakcie trwania roku budżetowego planowane kwoty ulegają zwiększeniu. W kolejnych latach prognozuje się dalszy wzrost dochodów z w/w źródeł, jednakże dynamikę wzrostu określono na poziomie realizowanym w latach wcześniejszych.

Szacuje się, że wpływy z podatków i opłat lokalnych w roku 2021 wzrosną o 18,5 %. Tak dynamiczny wzrost jest spowodowany planowanym zwiększeniem wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zakładany jest również 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. Pozostałe dochody bieżące planowane zostały na poziomie

wykonania w latach poprzednich. Z kolei w kolejnych latach prognozy wzrost tych dochodów planowany jest na poziomie uśrednionym.

W roku 2021 w budżecie zaplanowano także dochody bieżące w kwocie 999 397,71 zł z tytułu dotacji na finansowanie zadań planowanych do realizacji z udziałem środków UE.

Dochody majątkowe w 2021 r. zaplanowano w oparciu o szacowane wpływy ze sprzedaży majątku oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, jak również planowane dofinansowanie ze środków zewnętrznych realizowanych inwestycji. Dochody ze sprzedaży majątku w pierwszym roku prognozy planuje się na poziomie 3 100 000,00 zł. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela nr 1

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
1	dz. nr 1/4 AM-3, obręb Centrum	0,0097 ha	ul. Matejki	działka niezabudowana	30 000,00	I kwartał 2021
2	dz. nr 9 AM-20, obręb Leszczyna	0,6151 ha	ul. Noworudzka	działka niezabudowana	250 000,00	I kwartał 2021
3	dz. nr 10 AM-20, obręb Leszczyna	0,6734 ha	ul. Dębowa	działka niezabudowana	250 000,00	I kwartał 2021
4	dz. nr 135/10 AM-13, obręb Jurandów	0,0291 ha	ul. Sowia	działka niezabudowana	10 000,00	I kwartał 2021
5	dz. nr 21/10 (AM-11), obręb Jurandów	0,1149 ha	ul. Podgrodzie	działka niezabudowana	75 000,00	I kwartał 2021
6	dz. nr 21/12 (AM-11), obręb Jurandów	0,1521 ha	ul. Podgrodzie	działka niezabudowana	75 000,00	I kwartał 2021
7	dz. nr 21/4 (AM-11), obręb Jurandów	0,1569 ha	ul. Podgrodzie	działka niezabudowana	75 000,00	I kwartał 2021
8	dz. nr 21/5 (AM-11), obręb Jurandów	0,1359 ha	ul. Podgrodzie	działka niezabudowana	75 000,00	II kwartał 2021
9	dz. nr 21/14 (AM-11), obręb Jurandów	0,1389 ha	ul. Podgrodzie	działka niezabudowana	75 000,00	II kwartał 2021
10	dz. nr 21/17 (AM-11), obręb Jurandów	0,1491 ha	ul. Podgrodzie	działka niezabudowana	75 000,00	II kwartał 2021
11	dz. nr 16/2 (AM-2), obręb Zacisze	0,0115 ha	ul. Śląska	działka niezabudowana	20 000,00	IV kwartał 2021
12	dz. nr 6/8 (AM-14), obręb Jurandów	1,22 ha	rejon osiedla Owcza Góra	działka niezabudowana	671 400,00	IV kwartał 2021
13	dz. nr 2/4 (AM-14), obręb Jurandów	0,77 ha	rejon osiedla Owcza Góra	działka niezabudowana	328 600,00	IV kwartał 2021
14	sprzedaż nieruchomości na poprawę zagospodarowania działki sąsiedniej			działka niezabudowana	120 000,00	IV kwartał 2021

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
RAZEM					2 130 000,00	
15	pl. Bolesława Chrobrego 11A m. 1 - 56,06 m ² - 2 pokoje, ciemna kuchnia, przedpokój, łazienka			lokal mieszkalny	70 000,00	II kwartał 2021
16	ul. Gustawa Morcinka 15 m. 9 - 24,10 m ² , pokój, kuchnia (WC na klatce schodowej)			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2021
17	ul. Bohaterów Getta 14 C m. 1 - 43,94 m ² , pokój, kuchnia, przedpokój, WC			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2021
18	ul. Wodna 1 m. 1 - , 34,59 m ² , pokój, kuchnia, przedpokój, łazienka z WC			lokal mieszkalny	70 000,00	II kwartał 2021
19	ul. J. Matejki 1/6b			lokal mieszkalny	100 000,00	I kwartał 2021
20	ul. Zeromskiego 16/5			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2021
21	ul. Sienkiewicza 40/5			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2021
22	Sprzedaż pozostałych lokali mieszkalnych, w tym na rzecz najemców			lokal mieszkalny	245 000,00	I - IV kwartał 2021
RAZEM					685 000,00	
23	Garaze: ul. Wyspiańskiego 25, ul. Malczewskiego			garaż	45 000,00	II kwartał 2021
24	ul. Czeska 34			lokal użytkowy	30 000,00	II kwartał 2021
25	ul. Objazdowa 6a - 33 m ²			lokal użytkowy	50 000,00	II kwartał 2021
26	ul. Lutycka 28			lokal użytkowy	25 000,00	II kwartał 2021
27	ul. Grodzisko 2			lokal użytkowy	70 000,00	III kwartał 2021
28	ul. Boh. Getta 1			lokal użytkowy	40 000,00	III kwartał 2021
29	ul. Boh. Getta 1			lokal użytkowy	25 000,00	III kwartał 2021
RAZEM					285 000,00	
RAZEM						3 100 000,00

W roku 2021 wpływy z tytułu dotacji majątkowych na zadania realizowane z udziałem środków UE zaplanowano na poziomie 2 645 769,41 zł. Ponadto dochód majątkowy w wysokości 560 869,40 zł stanowi planowana dotacja przyznana w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Pięknej w Kłodzku”.

Również planowana na lata 2022-2023 przebudowa ulicy Zamiejskiej w Kłodzku przewidziana jest przy współfinansowaniu ze środków Funduszu Dróg Samorządowych.

W roku 2021 zaplanowano również dochody w wysokości 559 300,00 zł z tytułu przyznanych środków w ramach Rządowego Programu Laboratoria Przyszłości.

Po 2023 r. w prognozach po stronie dochodów majątkowych ujęto tylko wpływy ze sprzedaży mienia nie planując dotacji na inwestycje ze źródeł zewnętrznych. 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 2021-2023 na realizację takich zadań przeznaczy się środki finansowe w wysokości 38 926 923,83 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 27 903 005,67 zł.

Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 22 314 893,56 zł, co stanowi 15,3 % wydatków ogółem. W strukturze tych wydatków istotną część stanowią zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych. Na realizację tych zadań w roku 2021 planuje się przeznaczyć kwotę 13 006 852,36 zł, co stanowi 58,3 % 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 2022 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 bezwrotnych środków finansowych po 2022 roku 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 2020-2021 celem spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz 243 u.o.f.p przewiduje się systematyczne ograniczanie wydatków bieżących. Oszczędności dotyczyć będą m.in. zakupu usług w Urzędzie i jednostkach organizacyjnych oraz zmniejszenie planowanych wydatków na

zakup materiałów i wyposażenia. Z drugiej strony czynniki makroekonomiczne powodują wzrost wydatków bieżących. Planuje się, że same wydatki na wynagrodzenia i pochodne w roku 2021 wzrosną o kwotę 2,5 mln zł. Dynamicznie rosną wydatki na oświatę i wychowanie oraz realizację zadań z zakresu pomocy. Poza tym wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania powodują m.in. rosnące ceny energii, ceny usług oraz ceny materiałów budowlanych i eksploatacyjnych. W efekcie w roku 2021 prognozuje się znaczny spadek nadwyżki operacyjnej co w dalszej perspektywie może się negatywnie przełożyć na poziom realizowanych inwestycji.

W zakresie dynamiki wydatków bieżących założono, że po ich dynamicznym wzroście w roku 2021, w kolejnych latach prognozy ich wzrost będzie 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 potencjalnych spłat udzielonych poręczeń gminnym spółkom komunalnym. W przypadku spółki „Wodociągi Kłodzkie” sp. z o.o. poręczenie dotyczy zaciągniętego kredytu inwestycyjnego. Z kolei poręczenie udzielone spółce Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi Gminy Miejskiej Kłodzko sp. z o.o. wynika z pogorszenia bieżącej płynności finansowej spowodowanej epidemią koronawirusa. W wyniku wprowadzonych obostrzeń, znacząco ograniczona została działalność krytej pływalni oraz Twierdzy Kłodzkiej, co miało negatywny wpływ na przychody spółki. Wysokość poręczeń na dany rok prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Rok	Wodociągi Kłodzkie sp. z o.o.	Zakład Administracji Mieszkaniami Gminnymi Gminy Miejskiej Kłodzko sp. z o.o.	RAZEM
1	2021	0,00	666 672,00	666 672,00
2	2022	400 000,00	222 216,00	622 216,00
RAZEM		400 000,00	888 888,00	1 288 888,00

Prognozując wydatki związane z obsługą długu wzięto pod uwagę przede wszystkim zmiany zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikające z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat. Uwzględniono prognozy ekonomiczne w zakresie możliwych podwyżek stóp procentowych przez Radę Polityki Pieniężnej. Wydatki odsetkowe zaplanowano w 2021 roku na poziomie 310 000,00 zł, kiedy występuje najwyższe saldo zadłużenia. W kolejnych latach prognozy wraz ze spadkiem zadłużenia następuje spadek kosztów jego obsługi.

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 2021-2024.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2021 planuje się deficyt budżetu w wysokości 7 425 948,18 zł. Deficyt pokryty zostanie przychodami z kredytu w wysokości 4 562 363,44 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 1 093 195,31 zł oraz z wolnych środków w kwocie 1 770 389,43 zł. Od roku 2023 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 2021 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Planowany kredyt w wysokości 8 673 023,44 zł, w kwocie 4 110 660,00 zł zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Z kolei kwota 4 562 363,44 zł przeznaczona zostanie na finansowanie deficytu budżetu. Pozwoli to na kontynuowanie rozpoczętych zadań inwestycyjnych, w szczególności tych planowanych do realizacji przy udziale środków zewnętrznych.

W ramach przychodów w latach 2021-2022 zaplanowane zostały również niewykorzystane środki pieniężne na rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej kwocie 8 041 822,91 zł. Środki te w całości przeznaczone zostaną na realizację zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały budżetowej.

W roku 2021 zaplanowano także przychody z wolnych środków w wysokości 1 770 389,43 zł, które w całości przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu.

5. Rozchody

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat kredytów wystąpi w latach roku 2023-2024, kiedy spłacane będą w głównej mierze kredyty zaciągnięte po roku 2018, w których cena kredytu w postaci marży nie przekraczała 1 pp.

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 2021 nowego zadłużenia. Od 2023 r. planowane spłaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do zera w 2030 r.

6. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2021 - 2030. 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 2021 roku kwota długu wyniesie 35 169 116,85 zł.

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

Od roku 2021 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 8.4 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 2021-2030 w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie/lata	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o wykonanie 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	16,4%	13,1%	11,8%	11,5%	11,8%	9,2%	8,5%	8,4%	8,8%	8,8%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	5,6%	6,6%	6,7%	6,6%	5,3%	5,3%	5,2%	4,1%	3,1%	1,9%
3	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2)	10,8%	6,5%	5,1%	4,9%	6,6%	4,0%	3,2%	4,3%	5,7%	7,0%

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 2021-2022 planuje się realizację nowych zadań z udziałem środków UE oraz kontynuację zadań już rozpoczętych w latach poprzednich. Szczegółowy wykaz zadań zaprezentowano w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej, natomiast limit wydatków zadań wieloletnich określony jest w wierszu 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.

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 6 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Finansowanie przedsięwzięć ujętych w pierwszej kategorii tj. programów, projektów i zadań współfinansowanych ze środków europejskich wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady ze środków budżetowych

- 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 2021 kwota długu z tytułu leasingu zwrotnego wyniesie 2 583 531,83 zł.

3) Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

Zgodnie z zapisami art. 15 zoa ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, wykazano wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wydatki poniesione przez Gminę Miejską Kłodzko oraz jej jednostki organizacyjne na przedmiotowy cel w roku 2020 wyniosły 281 388,00 zł.

W roku 2020 wystąpiły również ubytki w dochodach własnych gminy, które przedstawia poniższa tabela:

Plan na I kwartał 2020	Plan na III kwartał 2020	Wykonanie 2020
59 964 111,00 zł	58 132 289,22	59 013 036,44 zł
ubytek	- 1 831 821,78	- 951 074,56

11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.

Nie dotyczy.

12. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy.

Nie dotyczy.

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Wioletta Srołowska-Chmiel

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2021-2024

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Lp.	2021	2022	2023	2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1.+ 1.2. + 1.3.) z tego:				108 786 179,61	18 321 170,30	41 851 691,20	9 629 821,77	2 736 891,00	86 514 174,85
1.a	- wydatki bieżące	x	x	x	8 969 175,20	4 433 238,66	2 256 478,71	785 116,71	206 891,00	7 137 282,31
1.b	- wydatki majątkowe	x	x	x	99 817 003,41	13 887 931,64	39 595 212,49	8 844 705,06	2 530 000,00	49 376 892,54
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)				52 305 844,32	8 709 178,71	26 015 184,10	4 002 733,77	0,00	37 845 674,16
1.1.1.	- wydatki bieżące				4 543 899,20	1 783 274,66	914 948,71	578 225,71	0,00	3 215 015,31
1.1.1.1	Festiwale wrzeseń - rozwój turystyki	UM Kłodzko	2017	2021	245 374,99	72 147,57	0,00	0,00	0,00	72 147,57
1.1.1.2	Wsparcie na starcie! Pomoc rodzinie oraz wsparcie pieczy zastępczej poprzez utworzenie placówki wsparcia dziennego dla dzieci i młodzieży w Centrum Aktywności Lokalnej w Kłodzku - pomoc społeczna	UM Kłodzko	2020	2023	1 449 532,17	470 153,89	489 945,60	377 601,60	0,00	1 337 701,09
1.1.1.3	Investujcie w siebie! mam szansę na lepsze jutro - pomoc społeczna	OPS Kłodzko	2019	2021	258 448,78	108 809,60	0,00	0,00	0,00	108 809,60
1.1.1.4	Rewitalizacja społeczna i przestrzenna Kłodzka i Krosnowic - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2017	2021	107 364,99	15 048,53	0,00	0,00	0,00	15 048,53
1.1.1.5	Transgraniczna integracja międzypokoleniowa - integracja seniorów	UM Kłodzko	2018	2021	419 365,93	220 492,00	11 408,00	0,00	0,00	231 900,00
1.1.1.6	Smart Kłodzko (SMAK)	UM Kłodzko	2019	2022	958 903,39	487 350,17	137 489,40	0,00	0,00	624 639,57
1.1.1.7	Centra dawnych rzemieślników na szlaku Via Fabrylis - unichomienie Centrum Dawnego Szklarstwa w Kłodzku - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	UM Kłodzko	2019	2021	477 365,04	266 018,61	0,00	0,00	0,00	266 018,61
1.1.1.8	Ziemia Kłodzka - czyste powietrze (wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych) - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2020	2021	68 973,57	41 433,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"ERASMUS+" - oświata i wychowanie	SP 2 Kłodzko	2021	2023	101 624,04	50 812,02	30 487,21	20 324,81	0,00	101 624,04
1.1.1.10	Kłodzki NBS - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2021	2023	436 926,30	11 008,50	245 618,50	180 299,30	0,00	436 926,30
1.1.1.11	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich - rozwój infrastruktury	UM Kłodzko	2021	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe				47 761 945,12	6 945 904,05	25 100 235,39	3 424 528,06	0,00	34 630 658,85
1.1.2.1	Rewitalizacja społeczna i przestrzenna Kłodzka i Krosnowic - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2017	2021	12 913 230,53	1 745 008,65	0,00	0,00	0,00	905 000,00
1.1.2.2	Smart Kłodzko (SMAK)	UM Kłodzko	2019	2022	2 240 303,07	1 370 946,53	421 890,00	0,00	0,00	1 792 836,53
1.1.2.3	Centra dawnych rzemieślników na szlaku Via Fabrylis - unichomienie Centrum Dawnego Szklarstwa w Kłodzku - kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	UM Kłodzko	2019	2021	4 260 038,22	3 584 449,02	0,00	0,00	0,00	3 584 449,02
1.1.2.4	Kłodzki NBS - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2021	2023	4 995 247,76	0,00	4 995 247,76	0,00	0,00	4 995 247,76
1.1.2.5	Energospiracyjne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej - oświetlenie uliczne	UM Kłodzko	2021	2022	10 079 765,40	0,00	10 078 823,02	942,38	0,00	10 079 765,40
1.1.2.6	Utworzenie infrastruktury przeznaczonej dla przedsiębiorców w Kłodzku, Ziębicach i Ząbkowicach Śląskich - rozwój infrastruktury	UM Kłodzko	2021	2023	13 273 360,14	245 099,85	9 604 274,61	3 423 585,68	0,00	13 273 360,14

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2021					Limit zobowiązań	
			od	do		2021	2022	2023	2024	2025		
1												
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				56 480 334,29	9 611 991,59	15 536 507,10	5 627 068,00	2 736 891,00	18 668 500,69		
1.3.1	- wydatki bieżące				4 425 276,00	2 669 964,00	1 341 530,00	206 891,00	206 891,00	3 922 267,00		
1.3.1.1	Utrzymanie czystości wyznaczonych chodników, placów oraz akcja zima - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2021	2022	1 097 400,00	874 000,00	223 400,00			893 583,00		
1.3.1.2	Utrzymanie i pielęgnacja zieleni miejskiej - utrzymanie czystości, ochrona środowiska	UM Kłodzko	2021	2022	1 285 904,00	957 000,00	328 904,00			986 712,00		
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00			500 000,00		
1.3.1.4	Umowienie i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2021	2022	609 120,00	304 560,00	304 560,00			609 120,00		
1.3.1.5	System powiadamiania i informowania mieszkańców Kłodzka SISMS - bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2021	2022	10 000,00	5 000,00	5 000,00			10 000,00		
1.3.1.6	Administrowanie, utrzymanie we właściwym stanie sanitarnym i porządkowym cmentarzy komunalnych w Kłodzku - cmentarze komunalne	UM Kłodzko	2022	2024	612 000,00	0,00	204 000,00	204 000,00	204 000,00	612 000,00		
1.3.1.7	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Północnego Obszaru - administracja publiczna	UM Kłodzko	2021	2022	5 677,00	4 850,00	827,00			5 677,00		
1.3.1.8	Rozwoj przedsięwzięć energetyczno - środowiskowych - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2021	2022	6 000,00	3 000,00	3 000,00			6 000,00		
1.3.1.9	MZP terenu położonego między granicami miasta ul. Pilsudskiego, ul. Warty, rzeką Nysa Kłodzka (Warty) - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2021	2022	24 700,00	8 700,00	16 000,00			24 700,00		
1.3.1.10	Dostarczenie usługi egmina - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2022	2024	8 673,00	0,00	2 891,00	2 891,00	2 891,00	8 673,00		
1.3.1.11	MZP terenu zabudowy mieszkaniowej osiedla "Owca Góra" w Kłodzku - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2021	2022	22 386,00	6 396,00	15 990,00			22 386,00		
1.3.1.12	MZP terenu położonego między ulicami J. Malczewskiego, Nysa Kłodzka, ul. Palska i ul. Słowackiego w Kłodzku (PIS) - polityka przestrzenna	UM Kłodzko	2021	2022	16 500,00	0,00	16 500,00			16 500,00		
1.3.1.13	MZP obszar położonego między obwodnicą miasta Kłodzka, ulicami: Dusznicka, Leśną i terenami rolniczymi (teren przy obwodnicy) - polityka	UM Kłodzko	2021	2022	12 916,00	6 458,00	6 458,00			12 916,00		
1.3.1.14	Obsługa kotłowni w budynku socjalnym przy ul. Łukasieńskiego 32 w Kłodzku - polityka mieszkaniowa	UM Kłodzko	2021	2022	214 000,00	0,00	214 000,00			214 000,00		
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 055 058,29	6 942 027,59	14 494 977,10	5 420 177,00	2 530 000,00	14 746 233,69		
1.3.2.1	Wypuk nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 716 oraz dz. nr 719 - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2014	2024	9 632 876,60	950 000,00	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	2022	2023	5 280 000,00	0,00	3 000 000,00	2 280 000,00		5 280 000,00		
1.3.2.3	Przebudowa ul. Lipowej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2021	2022	4 300 000,00	163,59	4 239 836,41			4 300 000,00		
1.3.2.4	Zabezpieczenie PPOZ budynku Ratusza w Kłodzku - administracja publiczna	UM Kłodzko	2020	2023	1 250 000,00	39 823,00	500 000,00	410 177,00		950 000,00		
1.3.2.5	Przebudowa ul. Pięknej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2020	2022	2 024 348,00	1 408 253,00	366 095,00			0,00		
1.3.2.6	Wnieście wkładu pieniężnego do ZAMG sp. z o.o. - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2012	2024	25 145 000,00	3 780 000,00	1 680 000,00	1 750 000,00	1 530 000,00	0,00		
1.3.2.7	Zagospodarowanie foru Owca Góra w Kłodzku - rozbudowa infrastruktury turystycznej	UM Kłodzko	2021	2022	3 008 045,69	150 000,00	2 858 045,69			3 008 045,69		
1.3.2.8	Modernizacja ulicy Nad Kanalem - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2021	2022	461 000,00	0,00	461 000,00			461 000,00		

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań				
			od	do		2021	2022	2023	2024	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2.9	Projekt zagospodarowania parku między ul. Kościuszki a ul. Malczewskiego w Kłodzku rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2021	2022	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 3226D ul. Półwiejska w Kłodzku - drogi powiatowe	Powiat Kłodzki	2021	2022	687 188,00	487 188,00	200 000,00	0,00	0,00	687 188,00
1.3.2.11	Remont wiaduktu drogowego nad linią kolejową nr 276 Wrocław Główny - Międzyzlesie łączącego ul. Dworcową z ul. Podgrodzie i ul. Korfańtego - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2021	2022	176 600,00	96 600,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	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	0,00	0,00	60 000,00


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

W

Wioletta Srokowska-Chmielec