

UCHWAŁA NR/...../2022

RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU

z dnia 24 lutego 2022 roku

Radni - sesja
Komisja Budżetu
17.02.2022

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko
na lata 2022-2032

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 uchwała, co następuje:

§ 1

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/360/2021 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXXVIII/360/2021 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XXXVIII/360/2021 Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2022-2032 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.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

UZASADNIENIE

W wyniku wprowadzonych zmian w dochodach i wydatkach roku bieżącego zwiększeniu o kwotę 945 873,95 zł uległa wysokość planowanego deficytu budżetu. Jednocześnie wprowadza się do budżetu wolne środki w łącznej wysokości 945 873,95 zł, które wynikają:

- z rozliczenia budżetu gminy w roku 2021 w kwocie 865 972,10 zł,
- z rozliczenia odsetek bankowych zgromadzonych na dzień 31.12.2021 r. na rachunku Rządowego Funduszu inwestycji Lokalnych w kwocie 3 101,85 zł,
- z rozliczenia środków niewykorzystanych w ramach Rządowego Programu Laboratoria Przyszłości w kwocie 76 800,00 zł.

Planowany deficyt budżetowy w kwocie 15 355 764,61 zł pokryty zostanie przychodami z zaciągniętego kredytu, z niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz z wolnych środków.

W następstwie wprowadzonych zmian zachowana zostaje równowaga budżetowa.

W związku z powyższym należało dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2022-2033 według poniższego:

Zmiana załącznika nr 1:

1. W roku 2022 dostosowano kwoty dochodów i wydatków do zmian w budżecie gminy wprowadzonych uchwałą rady miejskiej oraz zarządzeniami burmistrza.
2. W wyniku wprowadzenia wolnych środków do budżetu, w roku 2022 zmianie ulega rodzaj oraz wysokość planowanych przychodów. Zmianie ulega również wysokość planowanego deficytu budżetu.
3. W wyniku wprowadzenia zmian w wysokości nakładów w przedsięwzięciach, w latach 2022-2023 zmianie ulega wysokość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 224 ust. 3 pkt 4 uofp.
4. Zmianie ulegają wskaźniki spłaty zobowiązań ujęte w wieloletniej prognozie finansowej. Wskaźniki te spełniają ustawowe wymogi.
5. W latach 2022-2024 dokonano zmian kwoty długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu. Kwoty te dostosowano do rzeczywistego wykonania na dzień 31.12.2021 r. Dług z tytułu leasingu nieruchomości wyniósł 2 585 330,37 zł.



Zmiana załącznika nr 2:

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

Zmiana załącznika nr 3:

1. Zwiększono planowane wydatki o kwotę 3 101,85 zł w ramach przedsięwzięcia pn. „Zagospodarowanie fortu Owcza Góra w Kłodzku”.
2. Zwiększono planowane wydatki o kwotę 7 456,87 zł w ramach przedsięwzięcia pn. „Energooszczędne oświetlenie uliczne i drogowe przy drogach publicznych gmin obszaru Ziemi Kłodzkiej”.


BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

ioletta Srońska-Cienie

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	147 641 976,23	126 170 000,00	124 600 000,00	127 873 184,00	128 000 000,00	128 000 000,00	128 000 000,00	128 000 000,00	128 000 000,00	129 000 000,00	129 000 000,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	113 249 005,56	118 440 000,00	121 100 000,00	124 373 184,00	125 500 000,00	125 500 000,00	125 500 000,00	125 500 000,00	125 500 000,00	126 500 000,00	126 500 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 548 075,00	23 600 000,00	24 400 000,00	25 300 000,00	25 600 000,00	25 600 000,00	25 600 000,00	25 600 000,00	25 600 000,00	25 900 000,00	25 900 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 936 411,00	2 200 000,00	2 350 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 026 007,00	25 950 000,00	26 500 000,00	27 050 000,00	27 500 000,00	27 500 000,00	27 500 000,00	27 500 000,00	27 500 000,00	27 600 000,00	27 600 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	24 647 239,56	24 600 000,00	25 100 000,00	25 700 000,00	26 100 000,00	26 100 000,00	26 100 000,00	26 100 000,00	26 100 000,00	26 300 000,00	26 300 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	39 091 273,00	42 090 000,00	42 750 000,00	43 873 184,00	43 900 000,00	43 900 000,00	43 900 000,00	43 900 000,00	43 900 000,00	44 000 000,00	44 000 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	16 640 000,00	17 050 000,00	17 450 000,00	18 000 000,00	18 400 000,00	18 400 000,00	18 400 000,00	18 400 000,00	18 400 000,00	18 500 000,00	18 500 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	34 392 970,67	7 770 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	3 685 500,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	30 567 470,67	4 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	162 997 740,84	119 908 113,40	118 345 713,40	122 747 697,40	122 874 513,40	122 874 513,40	123 863 352,00	124 688 793,22	125 788 773,40	127 752 433,40	127 752 432,90
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	112 758 701,22	108 400 000,00	109 950 000,00	112 900 000,00	115 600 000,00	117 000 000,00	117 000 000,00	117 000 000,00	117 000 000,00	118 500 000,00	118 500 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	44 291 509,15	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00	44 500 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	622 216,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	260 000,00	290 000,00	310 000,00	310 000,00	290 000,00	270 000,00	230 000,00	150 000,00	90 000,00	7 500,00	60 000,00
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 i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	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 racjonalnych na wkład krajowy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	50 239 039,62	11 508 113,40	8 395 713,40	9 847 697,40	7 274 513,40	5 874 513,40	6 863 352,00	7 688 793,22	8 788 773,40	9 252 433,40	9 252 432,90
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	48 559 039,62	9 758 113,40	6 865 713,40	9 847 697,40	7 274 513,40	5 874 513,40	6 863 352,00	7 688 793,22	8 788 773,40	9 252 433,40	9 252 432,90
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	989 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-15 355 764,61	6 261 886,60	6 254 286,60	5 125 486,60	5 125 486,60	5 125 486,60	4 136 648,00	3 311 206,78	2 211 226,60	1 247 566,60	1 247 567,10
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	6 261 886,60	6 254 286,60	5 125 486,60	5 125 486,60	5 125 486,60	4 136 648,00	3 311 206,78	2 211 226,60	1 247 566,60	1 247 567,10
4	Przychody budżetu	28 378 168,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	12 475 666,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 461 263,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	7 028 529,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 028 529,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	865 972,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	865 972,10	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	5 014 403,44	6 261 886,60	6 254 286,60	5 125 486,60	5 125 486,60	5 125 486,60	4 136 648,00	3 311 206,78	2 211 226,60	1 247 566,60	1 247 567,10
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 014 403,44	6 261 886,60	6 254 286,60	5 125 486,60	5 125 486,60	5 125 486,60	4 136 648,00	3 311 206,78	2 211 226,60	1 247 566,60	1 247 567,10
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	41 817 584,21	34 694 798,28	27 530 674,88	22 405 184,28	17 279 701,68	12 154 215,08	8 017 567,00	4 706 360,30	2 495 133,70	1 247 567,10	8,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	1 770 736,13	909 836,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	490 304,34	10 040 000,00	11 150 000,00	11 473 184,00	9 900 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	8 384 805,89	10 040 000,00	11 150 000,00	11 473 184,00	9 900 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 500 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzorzonych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	6,66%	6,98%	6,84%	5,51%	5,45%	5,43%	4,39%	3,48%	2,32%	1,32%	1,30%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	0,46%	11,06%	11,94%	11,94%	10,25%	8,82%	8,78%	8,70%	8,64%	8,06%	8,04%
8.3	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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,86%	13,68%	13,17%	12,69%	8,62%	8,00%	7,93%	9,04%	10,21%	9,87%	9,31%
8.3.1	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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	16,36%	15,18%	14,67%	14,19%	10,02%	9,41%	9,34%	9,04%	10,21%	9,87%	9,31%

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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	Spełniona
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	28,32%	27,50%	22,10%	17,52%	13,50%	9,50%	6,26%	3,68%	1,95%	0,97%	0,00%
art15zoc_3	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, przypadających na dany rok)	6,66%	6,98%	6,84%	5,51%	5,45%	5,43%	4,39%	3,48%	2,32%	1,32%	1,30%
art15zoc_4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_5	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	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	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 720 291,95	557 392,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	1 720 291,95	557 392,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 620 957,65	519 631,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	26 684 964,27	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	26 684 964,27	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	26 604 936,27	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 375 418,14	607 744,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 375 418,14	607 744,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowanymi środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 131 354,92	557 392,06	0,00	0,00	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	31 759 246,70	3 424 528,06	0,00	0,00	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 ustawy, w tym:	31 759 246,70	3 424 528,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowanymi środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	24 106 178,77	2 229 394,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	43 457 763,12	12 417 572,98	2 849 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 802 214,94	1 483 044,92	319 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	39 655 548,18	10 934 528,06	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 014 405,44	6 261 886,60	6 254 286,60	5 125 486,60	5 125 486,60	5 125 486,60	4 136 648,00	3 311 206,78	2 211 226,60	1 247 566,60	1 247 567,10
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	814 594,24	860 899,33	909 836,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata 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	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	814 594,24	860 899,33	909 836,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	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	0,00
10.7.2.1.1	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	0,00
10.7.3	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	0,00
10.8	Kwota wzrostu(=)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekaszowych (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	0,00
10.9	Weześniejsza splata 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	0,00
10.10	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości 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	0,00
10.11	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	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

SKARBNIK
GMINY KŁODZKI
Czy
Włodzisław

Monika Piszko

**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 2022-2032 (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 2022 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 2022 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 2021 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 2022 sporządzone zostały według wytycznych określonych w § 2 i 3 Zarządzenia Nr 178.0050.2021 Burmistrza Miasta Kłodzka z dnia 6 sierpnia 2021 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu na rok 2022.

Bazę do obliczeń stanowiły zweryfikowane dane, będące wynikiem dokonanej analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetów gminy za lata 2019-2020 oraz przewidywane wykonanie za rok 2021.

Wieloletnia prognoza finansowa została sporządzona do 2032 roku czyli do czasu spłaty ostatniej raty planowanych do zaciągnięcia kredytów, natomiast przedsięwzięcia obejmują lata 2022-2025.

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 i prawnych oraz informację od Wojewody Dolnośląskiego w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji.

Dochody bieżące w 2022 roku zaplanowano w kwocie 113 249 005,56 zł, co stanowi spadek o 7,3 % w stosunku do planowanych na koniec III kwartału 2021 r. W prognozie uwzględniono przeniesienie obsługi programu Rodzina 500+ do ZUS, co spowoduje znaczne zmniejszenie dochodów gminy z tytułu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa. Również planowane zmiany w krajowym systemie podatkowym, w roku przyszłym i w latach kolejnych spowodują ubytki w dochodach bieżących z tytułu udziałów w PIT i CIT. Szacowane dochody z tego tytułu w roku 2022 wynoszą 24 484 486,00 zł, co oznacza ich spadek o 1 166 618,00 zł.

W ramach subwencji ogólnej w roku 2022 gmina otrzyma środki finansowe w wysokości 25 026 007,00. W stosunku do roku poprzedniego dochody te wzrosną o 1 213 144,00 zł (5,1%).

Zgodnie z uzyskanym zawiadomieniem w roku 2022 planowane wielkości dotacji celowych z budżetu państwa są niższe o kwotę 12 469 914,55 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 2022 wzrosną o 11,1 %. Tak znaczący 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 2022 w budżecie zaplanowano także dochody bieżące w kwocie 1 720 291,95 zł z tytułu dotacji na finansowanie zadań planowanych do realizacji z udziałem środków UE.

Dochody majątkowe w 2022 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 3 685 500,00 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 9 AM-20, obręb Leszczyna	0,6151 ha	ul. Noworudzka	działka niezabudowana	300 000,00	I kwartał 2022
2.	dz. nr 10 AM-20, obręb Leszczyna	0,6734 ha	ul. Noworudzka	działka niezabudowana	300 000,00	I kwartał 2022
3.	dz. nr 175/19, (AM-13), obręb Jurandów	0,0180 ha		działka niezabudowana	30 000,00	I kwartał 2022
4.	Dz. nr 175/14 (AM-13), obręb Jurandów	0,0398 ha		działka niezabudowana	60 000,00	I kwartał 2022
5.	dz. nr 16/6 (AM-3), obręb Centrum	0,042 ha	ul. Grotgiera	działka niezabudowana	20 000,00	I kwartał 2022
6.	dz. nr 172/21 (AM-13), obręb Jurandów	0,0253 ha		działka niezabudowana	25 000,00	II kwartał 2022

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
7.	dz. nr 5/4 (AM-18), obręb Ustronie	0,5158 ha	ul. Nowy Świat	działka niezabudowana	400 000,00	IV kwartał 2022
8.	dz. nr 5/1 (AM-5) obręb Jurandów	0,5 ha	ul. Graniczna	działka niezabudowana	400 000,00	IV kwartał 2022
9.	dz. nr 87/2 (AM-2), obręb Centrum	0,0100 ha		działka niezabudowana	30 000,00	III kwartał 2022
	dz. nr 6/8 (AM-14), obręb Jurandów	1,22 ha	rejon osiedla Owcza Góra	działka niezabudowana	626 500,00	IV kwartał 2022
10.	sprzedaż innych nieruchomości gminnych w trybie przetargu na wniosek osób zainteresowanych			działka niezabudowana	200 000,00	IV kwartał 2022
11.	sprzedaż nieruchomości na poprawę zagospodarowania działki sąsiedniej			działka niezabudowana	120 000,00	IV kwartał 2022
12.	pl. Bolesława Chrobrego 11A m. 1 - lokal mieszkalny - 56,06 m ² - 2 pokoje, ciemna kuchnia, przedpokój, łazienka			lokal mieszkalny	70 000,00	II kwartał 2022
13.	Garaż ul. Browarna 1/5			garaż	25 000,00	III kwartał 2022
14.	Garaż ul. Rodzinna			garaż	35 000,00	III kwartał 2022
15.	ul. Gustawa Morcinka 15 m. 9 - lokal mieszkalny - 24,10 m ² , pokój, kuchnia (WC na klatce schodowej)			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2022
16.	ul. Bohaterów Getta 14 C nieruchomość zabudowana budynkiem			lokal użytkowy	90 000,00	II kwartał 2022
17.	ul. Wodna 1 m. 1 - lokal mieszkalny, 34,59 m ² , pokój, kuchnia, przedpokój, łazienka z WC			lokal mieszkalny	70 000,00	II kwartał 2022
18.	ul. Połabska 14 m. 3 - lokal mieszkalny (2 pokoje, kuchnia, przedpokój, WC)			lokal mieszkalny	120 000,00	I kwartał 2022
19.	ul. Zajęcza 21/1-4 - lokal mieszkalny o powierzchni 28,66 m ² (pokój i kuchnia na parterze i pokój na piętrze)			lokal mieszkalny	50 000,00	II kwartał 2022
20.	ul. Adama Mickiewicza 18 m. 1 - o powierzchni 16,26 m ² (jeden pokój i kuchnia)			lokal mieszkalny	80 000,00	II kwartał 2022
21.	ul. Okrzei 20/1 - lokal o innym przeznaczeniu o pow. 68,40 m ² (dwa pomieszczenia, sanitariat i WC)			lokal użytkowy	50 000,00	II kwartał 2022
22.	ul. Wyspiańskiego 24 - lokal o innym przeznaczeniu o powierzchni 64,54 m ²			lokal użytkowy	30 000,00	II kwartał 2022
23.	ul. Żeromskiego 16/1 - lokal o innym przeznaczeniu o powierzchni 43,28			lokal użytkowy	20 000,00	III kwartał 2022
24.	ul. Lutycka 28 - lokal o innym przeznaczeniu o powierzchni 31,05 m ²			lokal użytkowy	25 000,00	II kwartał 2022
25.	ul. Grodzisko 2 - nieruchomość zabudowana sprzedawana bezprzetargowo na rzecz najemców			lokal użytkowy	70 000,00	I kwartał 2022
26.	sprzedaż pozostałych lokali mieszkalnych, o które w trakcie roku budżetowego powiększy się zasób gminny			lokal mieszkalny	300 000,00	IV kwartał 2022
27.	ul. Tetmajera 6 - pomieszczenie gospodarcze o pow. 6,80 m ²			lokal użytkowy	3 000,00	I kwartał 2022
28.	ul. Tetmajera 6 - pomieszczenie gospodarcze o pow. 6,82 m ²			lokal użytkowy	3 000,00	I kwartał 2022

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
29.	ul. Tetmajera - pomieszczenie gospodarcze o pow. 6,82 m ²			lokal użytkowy	3 000,00	I kwartał 2022
30.	ul. Rodzinna, pow. 50 m ²			garaż	30 000,00	I kwartał 2022
31.	ul. Orkana 19 - pow. 19,13 m ²			garaż	15 000,00	I kwartał 2022
32.	ul. Rzepichy 4 - pow. 7,03 m ²			garaż	15 000,00	I kwartał 2022
33.	ul. Myśliwska - nieruchomość zabudowana garażem			garaż	20 000,00	I kwartał 2022
RAZEM					3 685 500,00	

W roku 2022 wpływy z tytułu dotacji majątkowych na zadania realizowane z udziałem środków UE zaplanowano na poziomie 26 604 936,27 zł. Ponadto dochód majątkowy w wysokości 882 506,40 zł stanowi planowana dotacja przyznana w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Pięknej w Kłodzku”. Z kolei w latach 2022-2023 realizowana będzie inwestycja pn. „Przebudowa ulicy Zamiejskiej w Kłodzku” przy współfinansowaniu ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W budżecie roku 2022 w dochodach gminy z tego tytułu zaplanowano 3 000 000,00 zł.

Po roku 2023 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 2022-2023 na realizację takich zadań przeznaczy się środki finansowe w wysokości 37 168 859,62 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 28 062 380,00 zł.

Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 50 239 039,62 zł, co stanowi 30,8 % wydatków ogółem. W strukturze tych wydatków istotną część stanowią zadania współfinansowane ze środków zewnętrznych. Na realizację tych zadań w roku 2022 planuje się przeznaczyć kwotę 41 410 119,53 zł, co stanowi 82,4 % ogółu wydatków majątkowych.

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 bezzwrotnych 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 2021-2022 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 należy mieć na uwadze, że czynniki makroekonomiczne powodują wzrost wydatków bieżących. Planuje się, że wydatki na wynagrodzenia i pochodne w roku 2022 wzrosną o kwotę około 1 mln zł. Dynamicznie rośnie luka oświatowa oraz koszty zadań z zakresu pomocy społecznej. Poza tym wzrost kosztów bieżącego funkcjonowania powodują m.in. rosnące ceny energii, ceny usług oraz ceny materiałów budowlanych i eksploatacyjnych. W efekcie w roku 2022 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
2	2022	400 000,00	222 216,00	622 216,00

W oparciu o informacje otrzymane z banków w których gmina posiada zadłużenie w roku 2022 na obsługę długu zabezpieczono środki w wysokości 260 000,00 zł. Prognozując wydatki związane z obsługą długu na lata kolejne wzięto pod uwagę przede wszystkim zmiany zadłużenia w poszczególnych latach prognozy, wynikające z operacji zaciągania zobowiązań oraz ich spłat. Ponadto 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 2022-2025.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi różnicę pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W roku 2022 planuje się deficyt budżetu w wysokości 15 355 764,61 zł. Deficyt pokryty zostanie przychodami z kredytu w wysokości 7 461 263,06 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 7 028 529,45 zł oraz z wolnych środków w kwocie 865 972,10 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 2022 r. środki pochodzące z nowego zadłużenia zostaną wykorzystane na pokrycie stricte wydatków inwestycyjnych jak też refinansowanie zadłużenia. Planowany kredyt w wysokości 12 475 666,50 zł, w kwocie 5 014 403,44 zł zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Z kolei kwota 7 461 263,06 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 roku 2022 zaplanowane zostały niewykorzystane środki pieniężne na rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 6 951 729,45 zł. Środki te w całości przeznaczone zostaną na realizację zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do projektu uchwały budżetowej. Ponadto wprowadzono do budżetu niewykorzystane środki w kwocie 76 800,00 zł, które nie zostały wykorzystane w roku ubiegłym przez Szkołę Podstawową nr 3 w Kłodzku w ramach Rządowego Programu Laboratoria Przyszłości.

W roku 2022 zaplanowano także przychody z wolnych środków w wysokości 865 972,10 zł, które w całości przeznaczone zostaną na pokrycie planowanego deficytu.

5. Rozchody

Prognozy wskazują, że najwyższe obciążenie spłatami rat kredytów wystąpi w latach 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 2022 nowego zadłużenia. Od 2023 r. planowane spłaty będą wyższe od zaciąganych nowych kredytów przez co saldo zadłużenia zaczyna sukcesywnie maleć do zera w 2032 r.

6. Kwota długu

Prognoza kwoty długu obejmuje lata 2022 - 2032. 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 2022 roku kwota długu wyniesie 41 817 584,21 zł.

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

Od roku 2022 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 2022 oraz w latach kolejnych.

Zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 265.0050.2021 z dnia 6 grudnia 2021 r. przyjęty został siedmioletni okres celem ustalenia relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025.

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 2022-2032 w tabeli poniżej.

Lp.	Wyszczególnienie/lata	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032
1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy	14,9%	13,7%	13,2%	12,7%	8,6%	8,0%	7,9%	9,0%	10,2%	9,9%	9,3%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	6,7%	7,0%	6,8%	5,5%	5,5%	5,4%	4,4%	3,5%	2,3%	1,3%	1,3%
3	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2)	8,2%	6,7%	6,3%	7,2%	3,2%	2,6%	3,5%	5,6%	7,9%	8,6%	8,0%

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 2022-2024 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 2022 kwota długu z tytułu leasingu zwrotnego wyniesie 1 770 736,13 zł.

11. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

BURMISTRZ
Miasta Kłodzka
Michał Piszko



SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Wioletta Srokoszka-Cimiel



Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe					Limit zobowiązań
			od	do		2022	2023	2024	2025	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				54 549 474,86	16 395 847,54	8 385 300,00	2 849 000,00	0,00	17 020 455,44
1.3.1	- wydatki bieżące				3 649 820,00	2 455 520,00	875 300,00	319 000,00	0,00	3 163 300,00
1.3.1.1	Utrzymanie czystości wyznaczonych chodników, placów oraz akcja zima - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2022	2023	1 096 300,00	874 000,00	222 300,00	0,00	0,00	907 300,00
1.3.1.2	Utrzymanie i pielęgnacja zieleni miejskiej - utrzymanie czystości, ochrona środowiska	UM Kłodzko	2022	2023	1 411 520,00	1 077 520,00	334 000,00	0,00	0,00	1 114 000,00
1.3.1.3	Zimowe utrzymanie dróg - utrzymanie czystości, bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2022	2023	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.4	Utworzenie i prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych - ochrona środowiska	UM Kłodzko	2023	2024	620 000,00	0,00	310 000,00	310 000,00	0,00	620 000,00
1.3.1.5	Usługa hostingowa - elektroniczna administracja cmentarzy komunalnych - cmentarze komunalne	UM Kłodzko	2022	2024	12 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	12 000,00
1.3.1.6	System powiadamiania i informowania mieszkańców Kłodzko SISMS - bezpieczeństwo mieszkańców	UM Kłodzko	2023	2024	10 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 899 654,86	13 940 327,54	7 510 000,00	2 530 000,00	0,00	13 857 155,44
1.3.2.1	Wykup nieruchomości gruntowych, obręb Ustronie, dz. nr 7/6 oraz dz. nr 7/9 - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2014	2024	9 620 576,32	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Zamiejskiej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2022	2023	5 260 000,00	3 000 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	5 260 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Lipowej - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2021	2022	4 300 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 136 827,90
1.3.2.4	Zabezpieczenie PPOŻ budynku Ratusza w Kłodzku - administracja publiczna	UM Kłodzko	2022	2023	1 200 000,00	500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.5	Wniesienie wkładu pieniężnego do ZAMG sp. z o.o. - rozbudowa infrastruktury	UM Kłodzko	2012	2024	25 145 000,00	1 680 000,00	1 750 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie fortu Owcza Góra w Kłodzku - rozbudowa infrastruktury turystycznej	UM Kłodzko	2021	2022	3 023 078,54	2 969 327,54	0,00	0,00	0,00	2 969 327,54
1.3.2.7	Modernizacja ulicy Nad Kanalem - drogi publiczne gminne	UM Kłodzko	2021	2022	461 000,00	461 000,00	0,00	0,00	0,00	461 000,00
1.3.2.8	Modernizacja kotłowni gazowej - budynek socjalny przy ul. Łukasieńskiego - gospodarka mieszkaniowa	UM Kłodzko	2022	2023	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie przestrzeni przy ul. Braci Gieryskich w Kłodzku - rozwój infrastruktury	UM Kłodzko	2022	2023	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
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	0,00	0,00	0,00	30 000,00

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Cy

Wioletta Srokańska-Ciwniel

Burmistrz
Miasta Kłodzka
Michał Piszko