

Radni-sesja
Komisja Budżetu
21.12.2022r.

Kłodzko, 21 grudnia 2022 r.

Autopoprawka Burmistrza Miasta Kłodzka

Do projektu uchwały Rady Miejskiej w Kłodzku z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata
2022-2032 (druk nr 484)

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Burmistrz Miasta Kłodzka wnioskuję, co następuje:

W projekcie uchwały z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie dokonania zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kłodzko na lata 2022-2032 wprowadza się następujące zmiany:

Zmiany dokonane w załącznikach do projektu uchwały na druku 479

I. W **załączniku nr 1** wprowadza się następujące zmiany:

- w roku 2022 zwiększeniu ulegają planowane dochody i wydatki bieżące, przy zachowaniu planowanego deficytu/nadwyżki budżetu,

II. W **załączniku nr 2** dokonuję się aktualizacji objaśnień.

Uzasadnienie autopoprawki

W roku 2022 dostosowano kwoty dochodów i wydatków do zmian w budżecie gminy wprowadzonych uchwałą rady miejskiej.

W załączeniu przekazujemy projekt uchwały wraz z załącznikami, które uległy zmianie.

UCHWAŁA NR/...../2022

RADY MIEJSKIEJ W KŁODZKU

z dnia 22 grudnia 2022 roku

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 2022 r., poz. 559 ze zm.), 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 2022 poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Kłodzku uchwala, 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.

I.p.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	141 805 408,09	166 413 478,63	125 385 456,25	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:	132 227 701,43	123 407 431,92	121 885 456,25	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	25 675 995,08	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	27 107 364,00	28 991 655,65	26 500 000,00	27 050 000,00	27 300 000,00	27 300 000,00	27 300 000,00	27 300 000,00	27 300 000,00	27 600 000,00	27 600 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	34 779 587,35	24 800 000,00	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:	42 728 344,00	43 535 776,27	43 535 456,25	43 823 184,00	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	16 400 000,00	16 400 000,00	16 400 000,00	16 400 000,00	16 500 000,00	16 500 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 577 706,66	43 006 046,71	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	2 199 500,00	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	7 378 206,66	39 506 046,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	147 719 779,03	172 262 429,23	118 912 068,00	122 536 595,75	122 665 411,75	122 665 411,75	123 654 258,35	124 479 691,57	125 579 671,75	127 543 331,75	127 543 331,75
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	130 539 528,50	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	46 112 557,37	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:	0,00	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:	1 890 000,00	1 160 000,00	1 240 000,00	1 240 000,00	1 160 000,00	1 100 000,00	1 080 000,00	920 000,00	600 000,00	360 000,00	360 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto 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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciąganych 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 dyskonto 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:	17 180 250,52	63 862 429,23	8 972 068,00	9 636 595,75	7 065 411,75	5 665 411,75	6 654 258,35	7 479 691,57	8 579 671,75	9 043 331,75	9 043 331,75
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 170 250,52	62 332 429,23	7 442 068,00	9 636 595,75	7 065 411,75	5 665 411,75	6 654 258,35	7 479 691,57	8 579 671,75	9 043 331,75	9 043 331,75
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-5 914 370,93	-5 848 950,60	6 463 388,25	5 334 588,25	5 334 588,25	5 334 588,25	4 345 749,65	3 520 308,43	2 420 328,25	1 456 668,25	1 456 668,25
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	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	10 918 774,37	11 563 270,60	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:	7 000 000,00	6 810 014,25	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	1 985 596,56	5 848 950,60	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:	2 275 273,10	4 753 256,35	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	2 275 273,10	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:	1 653 501,27	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	1 653 501,27	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 siewzwiązane 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	5 714 320,00	6 463 388,25	5 334 588,25	5 334 588,25	5 334 588,25	4 345 749,65	3 520 308,43	2 420 328,25	1 456 668,25	1 456 668,25
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	5 014 403,44	5 714 320,00	6 463 388,25	5 334 588,25	5 334 588,25	5 334 588,25	4 345 749,65	3 520 308,43	2 420 328,25	1 456 668,25	1 456 668,25
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
5.2	Inne rozchody siewzwiązane 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:	36 341 917,71	36 576 712,63	29 203 487,50	23 868 899,33	18 534 311,08	13 199 721,83	8 853 973,18	5 333 664,75	2 913 336,50	1 456 668,25	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	1 688 172,93	15 007 431,92	11 935 456,25	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	5 616 947,30	19 760 688,27	11 935 456,25	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 mierności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,09%	6,97%	7,96%	6,66%	6,53%	6,47%	5,46%	4,47%	3,04%	1,81%	1,81%
8.2	Relacja określona po prawej stronie mierności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	4,13%	16,03%	13,61%	12,88%	11,13%	9,66%	9,64%	9,48%	9,15%	8,34%	8,34%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie mierności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plus 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,86%	13,93%	14,11%	13,86%	10,22%	9,74%	9,78%	11,01%	11,78%	10,79%	10,04%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie mierności 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)	16,33%	15,41%	15,59%	15,34%	11,61%	11,12%	11,17%	11,01%	11,78%	10,79%	10,04%

L.p.	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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1) przypadających na dany rok	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	0,00%	34,23%	29,12%	23,36%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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	1 587 200,56	998 374,54	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:	1 587 200,56	998 374,54	0,00	0,00	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	1 415 180,32	960 614,38	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	6 435 473,66	33 601 912,60	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:	6 435 473,66	33 601 912,60	0,00	0,00	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	6 306 291,77	33 076 132,83	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	1 812 479,67	637 313,04	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:	1 812 479,67	637 313,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 429 482,89	581 771,58	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	5 476 352,04	43 631 339,23	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:	5 476 352,04	43 631 339,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 172 016,40	32 899 622,87	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:	14 636 442,51	65 673 988,27	9 456 036,00	7 042 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 211 618,37	1 811 559,04	483 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	10 424 824,14	63 862 429,23	8 972 068,00	7 042 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	5 014 403,44	5 714 320,00	5 706 720,00	4 577 920,00	4 577 920,00	4 577 920,00	3 589 081,40	2 763 640,18	1 663 660,00	700 000,00	700 000,00
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	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty 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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emulowanych 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	225 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emulowanych 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

SKŁADKA
1.000.000,00
04

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
GMINY MIEJSKIEJ KŁODZKO NA LATA 2022-2032**

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 132 227 701,43 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 27 612 406,08 zł.

W ramach subwencji ogólnej w roku 2022 gmina otrzyma środki finansowe w wysokości 27 107 364,00.

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 1 587 200,56 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 2 185 500,00 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. Grottgera	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
7.	dz. nr 5/4 (AM-18), obręb Ustronie	0,5158 ha	ul. Nowy Świat	działka niezabudowana	400 000,00	IV kwartał 2022

Lp.	Nr ewidencyjny	Powierzchnia	Położenie działki/ek	Przeznaczenie, sposób zagospodarowania	Orientacyjna wartość w zł /netto/	Planowany termin sprzedaży
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
29.	ul. Tetmajera - 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
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 5 476 352,04 zł. Ponadto dochód majątkowy w wysokości 321 637,00 zł stanowi planowana dotacja przyznana w ramach Funduszu Dróg Samorządowych na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Pięknej w Kłodzku” oraz dotacja w wysokości 442 696,00 zł przyznana na inwestycję pn. „Przebudowa ulicy Śląskiej 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 2023 w dochodach gminy z tego tytułu zaplanowano 4 997 000,00 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 51 601 580,78 zł, z czego dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych będzie stanowiło kwotę 39 146 092,26 zł.

Na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 17 180 250,52 zł, co stanowi 11,6 % 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 7 763 968,52 zł, co stanowi 45,2 % 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 oparciu o informacje otrzymane z banków w których gmina posiada zadłużenie w roku 2022 na obsługę długu zabezpieczono środki w wysokości 1 890 000,00 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 5 914 370,93 zł. Deficyt pokryty zostanie przychodami z kredytu w wysokości 1 985 596,56 zł, niewykorzystanymi środkami pieniężnymi związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 2 275 273,10 zł oraz z wolnych środków w kwocie 1 653 501,27 zł. Od roku 2024 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 7 000 000,00 zł, w kwocie 5 014 403,44 zł zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Z kolei kwota 1 985 596,56 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 2022-2023 zaplanowane zostały również niewykorzystane środki pieniężne na rachunku Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej kwocie 6 951 729,45 zł. Środki te w całości przeznaczone zostaną na realizację zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały budżetowej.

W roku 2022 zaplanowano także przychody z wolnych środków w wysokości 1 653 501,27 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 2024 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 36 341 917,71 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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	16,3%	15,4%	15,6%	15,3%	11,6%	11,1%	11,2%	11,0%	11,8%	10,8%	10,0%
2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy do dochodów ogółem po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	7,1%	7,0%	8,0%	6,7%	6,5%	6,5%	5,5%	4,5%	3,0%	1,8%	1,8%
3	Tzw. bufor bezpieczeństwa (1-2)	9,2%	8,4%	7,6%	8,7%	5,1%	4,7%	5,7%	6,5%	8,7%	9,0%	8,2%

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.

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

Zgodnie z zapisami art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 poz. 583 ze zm.), wykazano wydatki bieżące ponoszone w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa.

Planuje się, że wydatki poniesione przez Gminę Miejską Kłodzko oraz jej jednostki organizacyjne na przedmiotowy cel w roku 2022 wyniosą 225 452,00 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.

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Cy

Wioletta Srołowska-Chmielec