

**Uchwała Nr XXII/316/2011  
Rady Miejskiej w Czeladzi  
z dnia 29 grudnia 2011 roku**

**w sprawie:** Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2012 – 2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142, poz.1591; z późniejszymi zmianami ) oraz art. 226, 227, 228, 229,i art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami ) w związku z art.121 ust.8 oraz art 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami )

**Rada Miejska w Czeladzi  
uchwała:**

**§ 1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Czeladź na lata 2012-2021, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały i obejmującą :

1. Ustalenia dotyczące budżetów Miasta na lata 2012 – 2021r.
2. Prognozę kwoty długu Miasta na lata 2012 – 2021r.

**§ 2**

Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Czeladź na lata 2012 – 2021 obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, stanowiący Załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Przyjmuje się objaśnienia dla wartości przyjętych w § 1. i w § 2.

**§ 4**

Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań:

1. na realizację wieloletnich przedsięwzięć w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku Nr 2,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zachowania ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5**

Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 kierownikom jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych Miasta Czeladź.

**§ 6**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Czeladź

**§ 7**

Z chwilą wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc Uchwała nr IV/23//2010 z dnia 29 grudnia 2010 r. Rady Miejskiej w Czeladzi w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2011 – 2020

**§ 8**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**Przewodnicząca Rady Miejskiej w  
Czeladzi mgr Jolanta Moćko**

**ZAŁĄCZNIK  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym ustawą o finansach publicznych. Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2021 roku, tj. do czasu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych do roku 2011 kredytów i pożyczek i planowanego do zaciągnięcia w 2012 roku kredytu.

**1. Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:**

- a) analizę danych historycznych ( lata 2008 – 2011),
- b) zmianę przepisów prawnych, mających duży wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- c) wielkość planowanych dochodów na 2011 rok, według stanu na dzień 30 września 2011 roku,
- d) wielkość zrealizowanych dochodów z poszczególnych źródeł za 9 miesięcy 2011 r.
- e) indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- f) wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst,
- g) możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych.

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, subwencje, dotacje).

Dochody budżetowe powiększone zostały również o środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi. Środki te zaplanowano jednak z zachowaniem zasady niepszeszacowania, czyli w wielkościach dających pewność ich otrzymania. Natomiast środki planowane do pozyskania, mające charakter jednorazowy oraz te, które budzą wątpliwości co do szans pojawienia się w budżecie, nie zostały uwzględnione w prognozie dochodów na rok 2012 i na lata przyszłe.

Dochody majątkowe wynikają z posiadanego majątku, który może być zbyty. Zgodnie z posiadanym stanem mienia komunalnego, celem realizacji zadań majątkowych utrzymujących stan mienia na co najmniej aktualnym poziomie niezbędne będzie zbywanie mienia. Zakłada się zbycie przejętych nieruchomości w latach 2012 – 10 000 000, 2013 – 9 451 358, 2014 w wysokości - 10 000 000 zł, a w latach 2015 – 2020 na poziomie po 8 000 000 zł rocznie.

**Prognoza na rok 2012 i lata następne zakłada , w odniesieniu do:**

➤ **podatków i opłat lokalnych uwzględniono:**

- aktualną bazę podatkową oraz planowaną do utworzenia na bazie zbywanych nieruchomości,
- założono w 2012 roku wzrost podatków o wskaźnik 4,2% natomiast, na lata następne o ok. 2 %,

➤ **udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych:**

- zostały zaplanowane na rok 2012 na poziomie oszacowanym przez Ministerstwo Finansów - o

11 % wyższym w stosunku do planu 2011 roku

- na rok 2012 i lata następne przyjęto średnioroczny wzrost o 2 %

➤ **subwencji oświatowej:**

- do projektu na 2012 rok wprowadzono kwotę subwencji podaną przez Ministerstwo Finansów, które szacując jej wysokość przyjęło wzrost o 8,3 % w stosunku do planu na 2011 r.
- wzrost subwencji w następnych latach przyjęto na poziomie 2 %

➤ **dotacji celowych :**

- przyjęto, zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów tych środków, iż w roku 2012 będą one niższe niż w roku 2011 o średnio ok 6,3%
- średnioroczny wzrost po roku 2012 przyjęto na poziomie 2 %.

➤ **dochody z majątku gminy :**

- zaplanowano na 2012 r. w wysokości 10 000 000 zł. Jest to wartość gruntów przygotowywanych do sprzedaży w przyszłym roku.
- w latach 2013 – 9 451 358 , 2014 - 10 000 000 zł, a w latach 2015 – 2020 na poziomie po 8 000 000 zł rocznie.

➤ **środków unijnych :**

- w projekcie budżetu na 2012 r. ujęto pięć zadań realizowanych z udziałem środków unijnych, ( o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych ):
  - „Gospodarcza Brama Śląska – uzbrojenie terenu WSE w Czeladzi – etap I”, które będzie kontynuowane w roku 2012
  - „Indywidualizacja procesu nauczania uczniów w klasach I – III szkół podstawowych zlokalizowanych na terenie Gminy Czeladź” - zadanie rozpoczęte w 2011 r.
  - „Adaptacja i przebudowa Galerii Sztuki Współczesnej Elektrownia w Czeladzi” - zadanie rozpoczęte w 2011 roku
  - „Zagospodarowanie terenu i budowa bazy około-turystycznej zabytkowej kopalni Saturn” - zadanie nowe, przewidziane do realizacji od 2012 roku
  - „Rozwój Społeczeństwa Informacyjnego w Czeladzi” – zadanie będzie realizowane do 2014 roku
- dotrzymując zasady określonej w art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, że Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna w „ Wykazie programów, projektów i zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp” ujęto w latach 2012 – 2014 tylko te zadania, co do których wiadomym jest, że środki unijne na ich dofinansowanie gmina otrzyma. Są to zadania:
  - „Gospodarcza Brama Śląska – uzbrojenie terenu WSE w Czeladzi – etap I”  
Jest to kontynuacja zadania inwestycyjnego rozpoczętego w 2010 roku. Projekt jako kluczowy dla rozwoju Województwa Śląskiego uzyskał dofinansowanie ze środków unijnych. Umowa o dofinansowanie z Zarządem Województwa Śląskiego została podpisana 8 lutego 2011 r. Zakończenie inwestycji planowane jest na 2012 rok.
  - „Adaptacja i przebudowa Galerii Sztuki Współczesnej Elektrownia w Czeladzi” - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2011 roku, które będzie realizowane w latach 2012-2013. Na realizację tej inwestycji miasto uzyska bezzwrotne dofinansowanie ze środków Regionalnego

Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego. Obecnie przekazano do Urzędu Marszałkowskiego wszystkie niezbędne dokumenty do podpisania umowy o dofinansowanie.

- „Zagospodarowanie terenu i budowa bazy okołoturystycznej zabytkowej kopalni Saturn” - nowe zadanie inwestycyjne, przewidziane do realizacji w latach 2012 – 2013. Złożono wniosek aplikacyjny do konkursu w ramach RPO WSL na dofinansowanie realizacji zadania.
- „Rozwój Społeczeństwa Informacyjnego w Czeladzi” – zadanie inwestycyjne, na realizację którego złożono wniosek o dofinansowanie w ramach RPO WSL. Wniosek jest w trakcie oceny merytorycznej.
- „Indywidualizacja procesu nauczania uczniów w klasach I – III szkół podstawowych zlokalizowanych na terenie Gminy Czeladź” - jest to zadanie nieinwestycyjne, które w całości sfinansowane będzie z dotacji z budżetu państwa i ze środków unijnych. Jego realizacja rozpoczęła się w 2011 r i planowana jest też na lata 2012 i 2013..

## **2. Długoterminowa prognoza wydatków uwzględnia:**

- zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- sukcesywną reorganizację sieci jednostek organizacyjnych gminy,
- zabezpieczenie wydatków na obsługę długu,
- zabezpieczenie w kolejnych latach kwot potencjalnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń,
- kwoty wydatków inwestycyjnych w latach 2012-2015 wykazane w załączniku do WPF
- ostrożny wzrost wydatków bieżących średniorocznie o ok. 1% do 2%.

Prognoza na lata 2012-2021 uwzględnia rozchody z tytułu spłaty zaciągniętych do 2011 roku kredytów i pożyczek inwestycyjnych oraz spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2012 roku.

## **3. Źródłami finansowania inwestycji będą:**

- a) środki własne,
- b) bezzwrotne środki, głównie środki unijne,
- c) wolne środki - rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Gmina Czeladź posiada zadłużenie z tytułu wcześniej zaciąganych kredytów i pożyczek inwestycyjnych, które na koniec 2010 roku wynosiło 39 672 551 zł. Planuje się, że na koniec roku 2011 zadłużenie to będzie wynosiło 42 467 913 zł. a na koniec 2012 roku – 36 815 263 zł

## **4. Wynik budżetowy**

Prognozuje się, iż budżety lat 2012-2021 będą zamykały się wynikiem dodatnim. Rok 2012 zamyka się dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 2 052 651 zł.

Planowany do zaciągnięcia w 2012 r. kredyt w wysokości 1 757 741 zł zostanie przeznaczony na spłatę kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych.

## **5. Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy**

Gmina Czeladź nie posiadała zobowiązań, które podlegają wyłączeniom.

## **6. Informacja o udzielonych poręczeniach**

W okresie prognozowanym nie planuje się udzielać poręczeń. Natomiast skutki już udzielonych poręczeń zostały ujęte w WPF.

## **7. Wskaźniki budżetowe – art. 242 i art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych w związku z art. 121 ustawy przepisy wprowadzającej ustawy o finansach publicznych**

Ustawa wprowadzająca nową ustawę o finansach publicznych utrzymuje do 2013 roku ograniczenia dotyczące limitów zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego na poziomie ustalonym w przepisach obowiązującej do końca 2009 roku ustawy o finansach publicznych. Art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych reguluje relacje zadłużenia do dochodów. Łączna kwota długu danej jednostki samorządu terytorialnego na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem tej jednostki w danym roku budżetowym.

Wykorzystanie instrumentów zwrotnego finansowania ogranicza również art. 169 cytowanej dotychczasowej ustawy, zgodnie z którym, łączna kwota przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym z tytułu kredytów, pożyczek i potencjalnych spłat udzielonych poręczeń wraz z należnymi w danym roku odsetkami nie może przekroczyć 15% planowanych na ten rok dochodów jednostki samorządu terytorialnego.

**Założenia te uwzględnione zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej.**

**Aktualnie przedstawiona Prognoza nie zakłada w żadnym okresie zrównania się bądź przekroczenia ww. wskaźników.** Uzyskanie relacji – przy uwzględnieniu wysokiej dynamiki nakładów inwestycyjnych na zaspokojenie stale rosnących potrzeb Miasta – było możliwe dzięki racjonalnemu i optymalnemu rozłożeniu spłat rat kredytów i pożyczek. Realizacja ostrożnej polityki kredytowej jest korzystna, gdyż daje możliwość zwiększenia nakładów inwestycyjnych w przyszłych latach przy równoczesnym zachowaniu wskaźników finansowych na bezpiecznym poziomie.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki ( art 242 )
- relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona wzorem w art. 243 ww. ustawy.

**W przypadku budżetu gminy w prezentowanej prognozie obie relacje w omawianym okresie są zachowane.**

## **8. Założenia dotyczące zadłużenia**

Zadłużenie ogółem na koniec roku zawiera zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek wynikających z zawartych umów jak również planowanego do zaciągnięcia w roku 2012. W celu spełnienia obowiązujących jst od 2014 roku wskaźników wynikających z art.243 ustawy o finansach publicznych nie prognozuje się zwiększania w kolejnych latach ( po 2012 r.) zadłużenia gminy z tytułu dodatkowych kredytów i pożyczek.



ZAŁĄCZNIK nr 1 str. 2 do Uchwały Rady Miejskiej nr XXII/316/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku

PROGNOZA DŁUGU MIASTA CZELADŹ

LP.	Wyszczególnienie	L A T A :													
		2008	2009	2010	Plan na 30.09.2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Kwota długu, w tym:		35 501 710	39 672 552	42 467 914	36 815 263	29 422 117	22 148 030	15 831 513	10 745 715	7 044 372	3 762 809	1 421 631	191 563	0
a)	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust 3 sufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	Kwota wyłączeń z art. 243 ust 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	4 404 989	5 094 278	5 825 816	6 517 545	7 410 392	7 393 146	7 274 087	6 316 518	5 085 798	3 701 343	3 281 562	2 341 179	1 230 067	191 563
4.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (Prawa str. wzoru > = L)			0,0931	0,0594	0,0072	0,0542	0,1104	0,1461	0,1695	0,1764	0,1807	0,1897	0,1982	0,2061
5.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (Lewa str wzoru)	X	X	0,0882	0,0899	0,1062	0,0943	0,0969	0,0811	0,0586	0,0414	0,0349	0,0238	0,0120	0,0021
6.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań /dochody ogółem - max. 15% z art. 169 sufp	6,51	8,74	8,82	8,99	10,62	9,43	9,69	8,11	5,86	4,14	3,49	2,38	1,20	0,21
7.	Zadłużenie/dochody ogółem - max. 60% z art. 170 sufp	0,00	47,83	49,01	42,44	37,11	28,01	22,85	16,49	10,99	7,07	3,71	1,38	0,18	0,00
8.	Wydatki bieżące razem	68 639 846	75 684 673	75 351 689	78 823 827	83 251 122	77 205 612	79 128 664	79 578 443	80 086 120	80 664 177	81 296 026	81 967 743	82 699 515	83 526 213
9.	Wydatki ogółem	79 455 883	94 364 665	88 261 365	103 718 479	97 155 353	97 645 075	89 659 497	89 700 030	92 691 081	95 871 073	98 122 302	100 930 763	103 947 313	106 929 365
10.	Wynik budżetu ( dochody ogółem - wydatki ogółem)	15 531 210	-20 144 649	-7 317 026	-3 659 217	2 052 651	7 393 146	7 274 087	6 316 518	5 085 798	3 701 343	3 281 562	2 341 179	1 230 067	191 563
11.	Przychody budżetu (kredyty, wolne środki)	9 659 338	29 248 967	14 006 697	10 176 762	5 357 741	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	Rozchody budżetu	4 531 974	5 094 278	5 825 816	6 517 545	7 410 392	7 393 146	7 274 087	6 316 518	5 085 798	3 701 343	3 281 562	2 341 179	1 230 067	191 563
13.	Wskaźnik pokrycia wydatków bieżących art. 242 UFP	109,70	122,98	103,91	101,30	104,32	109,58	109,05	110,60	112,10	113,52	114,89	116,23	117,51	118,67





AUTOOPRAWKA ZAŁĄCZNIK NR 2 str.3 do Uchwały Rady Miejskiej w Czeladzi Nr XXII/316/2011 z dnia 29 grudnia 2011 roku

**WYKAZ UMÓW, KTÓRYCH REALIZACJA W ROKU BUDŻETOWYM I W LATACH NASTĘPNYCH JEST NIEZBĘDNA DLA ZAPEWNIENIA CIĄGŁOŚCI DZIAŁANIA JEDNOSTKI I KTÓRYCH PŁATNOŚCI PRZYPADAJĄ W OKRESIE DŁUŻSZYM NIŻ ROK**

LP.	Nazwa przedsięwzięcia i cel	Rozdział Klasyfikacji budżetowej	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Źródła finansowania	Nakłady poniesione dotychczas	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań			
								plan na 30.09.2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020		2021		
<b>Umowy zawarte</b>																					
1	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania	70010	WRMiliM	2011 2012	330 588,00	BUDŻET MIASTA	0,00	246 474,00	84 114,00	0,00										0,00	
<b>Umowy planowane do zawarcia</b>																					
1	Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania							0,00													0,00
<b>OGÓLEM:</b>																					

