ZARZĄDZENIE NR 93/2012
BURMISTRZA MIASTA LUBLIŃCA
Z DNIA 31 MAJA 2012 ROKU

w sprawie: zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubliniec

Burmistrz Miasta Lublińca działając na podstawie art.. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.) **p o s t a n a w i a**, co następuje:

§ 1

Załączniki do Uchwały Nr 182/XV/2011 Rady Miejskiej w Lublińcu z dnia 28 grudnia 2011r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej :

1. Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Lubliniec,
2. Nr 2 – Prognoza Kwoty Długu stanowiąca część Wieloletniej Prognozy Finansowej,

oraz
Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej,
otrzymują brzmienie określone w załącznikach Nr 1 – 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
EDWARD MANIURA

ZAŁĄCZNIK NR 1
do Zarządzenia Nr 93/2012 Burmistrza
Miasta Lublińca z dnia 31.05.2012r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2015

L.p.	Wyszczególnienie		2012	2013	2014	2015
I.	Przepływy bieżące					
1.	Dochody bieżące		56 206 935,20	57 843 970	58 448 274	59 248 258
2.	Wydatki bieżące		54 165 322,20	55 466 691	56 132 292	56 805 879
	w tym:	*wynagrodzenia i składki od nich naliczane*	25 832 773,00	26 098 699	26 411 883	26 728 826
		wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	5 755 298,00	5 824 362	5 882 605	5 941 431
		obsługa długu	1 097 700,00	1 300 000	1 300 000	1 250 000
		gwarancje i poręczenia	0,00	0	0	0
		wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	850 880,00	320 000	0	0
3.	Wynik na przepływach bieżących		2 041 613,00	2 377 279	2 315 982	2 442 379
II.	Przepływy majątkowe					
1.	Dochody majątkowe		11 675 640,00	2 900 000	1 000 000	500 000
	w tym:	*ze sprzedaży majątku*	3 690 000,00	1 500 000	1 000 000	500 000
2.	Wydatki majątkowe		18 580 676,00	4 787 200	3 075 242	1 600 000
	w tym:	*wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4*	17 786 548,00	4 787 200	3 075 242	1 600 000
3.	Wynik na przepływach majątkowych		-6 905 036,00	-1 887 200	-2 075 242	-1 100 000
4.	Dochody ogółem (I.1. + II.1.)		67 882 575,20	60 743 970	59 448 274	59 748 258
5.	Wydatki ogółem (I.2. + II.2.)		72 745 998,20	60 253 891	59 207 534	58 405 879
III.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt		-4 863 423,00	490 079	240 740	1 342 379
IV.	Przeznaczenie nadwyżki					
1.	Regulowanie zobowiązań		0,00	490 079	240 740	1 342 379
	w tym:	*spłata zaciągniętych pożyczek*	0,00	0	0	942 379
		spłata zaciągniętych kredytów	0,00	490 079	240 740	400 000
		wykup wyemitowanych obligacji	0,00	0	0	0
2.	Inne		0,00	0	0	0
	w tym:	*pożyczki do udzielenia*	0,00	0	0	0
		inne	0,00	0	0	0
V.	Finansowanie deficytu					
1.	Przychody zwrotne		4 069 147,00	0	0	0
	w tym:	*pożyczki*	359 160	0	0	0
		kredyty	371 666	0	0	0
		emisja obligacji	3 338 321,00	0	0	0
2.	Przychody bezzwrotne		794 276,00	0	0	0
	w tym:	*spłata udzielonych pożyczek*	0,00	0	0	0
		nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0,00	0	0	0
		wolne środki	794 276,00	0	0	0
VI.	Przychody		8 925 102,00	3 423 081	2 399 260	1 137 621
VII.	Rozchody		4 061 679,00	3 913 160	2 640 000	2 480 000

ZAŁĄCZNIK NR 2
do Zarządzenia Nr 93/2012 Burmistrza
Miasta Lublińca z dnia 31 maja 2012r.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU STANOWIĄCA CZĘŚĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2012-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I.	**Dochody ogółem (D)**	**67 882 575,20**	**60 743 970**	**59 448 274**	**59 748 258**	**60 471 445**	**61 197 217**	**61 825 596**	**62 556 602**	**63 148 549**	**63 842 539**	**64 538 588**	**65 236 709**	**65 736 917**
1.	Dochody bieżące (Db)	56 206 935,20	57 843 970	58 448 274	59 248 258	59 971 445	60 697 217	61 325 596	62 056 602	62 748 549	63 442 539	64 138 588	64 836 709	65 536 917
2.	Dochody majątkowe (Dm)	11 675 640,00	2 900 000	1 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	400 000	400 000	400 000	400 000	200 000
	w tym: *Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)*	3 690 000,00	1 500 000	1 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	400 000	400 000	400 000	400 000	200 000
II.	**Wydatki ogółem**	**72 745 998,20**	**60 253 891**	**59 207 534**	**58 405 879**	**58 887 549**	**59 677 399**	**60 375 528**	**61 082 035**	**61 677 855**	**62 279 633**	**62 887 430**	**63 501 304**	**64 121 317**
1.	Wydatki bieżące (Wb)	54 165 322,20	55 466 691	56 132 292	56 805 879	57 487 549	58 177 399	58 875 528	59 582 035	60 177 855	60 779 633	61 387 430	62 001 304	62 621 317
	w tym: *Obsługa długu (O)*	1 097 700,00	1 300 000	1 300 000	1 250 000	1 200 000	1 050 000	1 000 000	900 000	800 000	700 000	600 000	550 000	450 000
2.	Wydatki majątkowe	18 580 676,00	4 787 200	3 075 242	1 600 000	1 400 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
III.	**Dochody bieżące - wydatki bieżące**	**2 041 613,00**	**2 377 279**	**2 315 982**	**2 442 379**	**2 483 896**	**2 519 818**	**2 450 068**	**2 474 567**	**2 570 694**	**2 662 906**	**2 751 158**	**2 835 405**	**2 915 600**
IV.	**Wynik budżetu (I-II)**	**-4 863 423,00**	**490 079**	**240 740**	**1 342 379**	**1 583 896**	**1 519 818**	**1 450 068**	**1 474 567**	**1 470 694**	**1 562 906**	**1 651 158**	**1 735 405**	**1 615 600**
V.	**Przychody ogółem**	**8 925 102,00**	**3 423 081**	**2 399 260**	**1 137 621**	**136 104**	**300 182**	**369 932**	**475 433**	**349 306**	**257 094**	**248 842**	**0**	**0**
	w tym: *kredyty*	371 666,00	3 423 081	2 399 260	1 137 621	136 104	300 182	369 932	475 433	349 306	257 094	248 842	0	0
	w tym: *pożyczki*	359 160,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *emisja papierów wartościowych*	7 400 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *wolne środki*	794 276,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *nadwyżka budżetowa z lat poprzednich*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *spłata udzielonych pożyczek*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI.	**Rozchody ogółem**	**4 061 679,00**	**3 913 160**	**2 640 000**	**2 480 000**	**1 720 000**	**1 820 000**	**1 820 000**	**1 950 000**	**1 820 000**	**1 820 000**	**1 900 000**	**1 735 405**	**1 615 600**
	w tym: *spłata kredytów*	3 160 000,00	3 550 000	560 000	500 000	600 000	690 000	1 000 000	950 000	1 000 000	300 000	400 000	535 405	1 615 600
	w tym: *spłata pożyczek*	901 679,00	363 160	2 080 000	1 980 000	420 000	430 000	420 000	400 000	20 000	20 000	0	0	0
	w tym: *wykup wyemitowanych papierów wartościowych*	0,00	0	0	0	700 000	700 000	400 000	600 000	800 000	1 500 000	1 500 000	1 200 000	0
	w tym: *udzielone pożyczki*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *inne*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII.	**Suma bilansująca (I+V=II+VI)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII.	**Umorzenia**	**1 304 122,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
IX.	**Stan zobowiązań (dług)**													
1.	na początek roku	19 319 800,00	22 084 825	21 594 746	21 354 006	20 011 627	18 427 731	16 907 913	15 457 845	13 983 278	12 512 584	10 949 678	9 298 520	7 563 115
2.	na koniec roku	**22 084 825,00**	**21 594 746**	**21 354 006**	**20 011 627**	**18 427 731**	**16 907 913**	**15 457 845**	**13 983 278**	**12 512 584**	**10 949 678**	**9 298 520**	**7 563 115**	**5 947 515**
X.	**Zobowiązania niewymagalne z tytułu poręczeń i gwarancji**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
XI.	**Sposób sfinansowania spłaty długu**	**4 061 679,00**	**3 913 160**	**2 640 000**	**2 480 000**	**1 720 000**	**1 820 000**	**1 820 000**	**1 950 000**	**1 820 000**	**1 820 000**	**1 900 000**	**1 735 405**	**1 615 600**
	w tym: *kredyty*	0,00	3 423 081	2 399 260	1 137 621	136 104	300 182	369 932	475 433	349 306	257 094	248 842	0	0
	w tym: *pożyczki*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *emisja papierów wartościowych*	4 061 679,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *dochody własne*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *nadwyżka budżetowa*	0,00	490 079	240 740	1 342 379	1 583 896	1 519 818	1 450 068	1 474 567	1 470 694	1 562 906	1 651 158	1 735 405	1 615 600
	w tym: *wolne środki*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	w tym: *prywatyzacja majątku*	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XII.	Wskaźniki wynikające z ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych													
1.	relacja z art. 169 (max 15%)	7,60%	8,58%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2.	relacja z art. 170 (max 60%)	32,53%	35,55%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
XIII.	Relacje wynikająca z ustawy z dnia 27 sierpna 2009r. o finansach publicznych													
1.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - średnia (Db-Wb+Dm)/D (max)	11,56%	9,83%	8,18%	6,80%	5,63%	5,15%	4,93%	4,88%	4,82%	4,74%	4,75%	4,79%	4,88%
2.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)	7,60%	8,58%	6,63%	6,24%	4,83%	4,69%	4,56%	4,56%	4,15%	3,95%	3,87%	3,50%	3,14%
3.	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

* art. 169 ust. 3 oraz art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych w latach 2009 – 2013
* art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych od roku 2014 (informacyjnie w latach 2012-2013)

PROGNOZA KWOTY I

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
I.	**Dochody ogółem (D)**	**66 482 413**	**67 230 675**	**67 981 722**	**68 735 578**
1.	Dochody bieżące (Db)	66 282 413	67 030 675	67 781 722	68 535 578
2.	Dochody majątkowe (Dm)	200 000	200 000	200 000	200 000
	w tym: *Dochody ze sprzedaży majątku (Sm)*	200 000	200 000	200 000	200 000
II.	**Wydatki ogółem**	**64 747 530**	**65 380 006**	**66 018 806**	**68 336 531**
1.	Wydatki bieżące (Wb)	63 247 530	63 880 006	64 518 806	65 163 994
	w tym: *Obsługa długu (O)*	350 000	250 000	150 000	50 000
2.	Wydatki majątkowe	1 500 000	1 500 000	1 500 000	3 172 537
III.	**Dochody bieżące - wydatki bieżące**	**3 034 883**	**3 150 669**	**3 262 916**	**3 371 584**
IV.	**Wynik budżetu (I-II)**	**1 734 883**	**1 850 669**	**1 962 916**	**399 047**
V.	**Przychody ogółem**	**0**	**0**	**0**	**0**
	w tym: *kredyty*	0	0	0	0
	pożyczki	0	0	0	0
	emisja papierów wartościowych	0	0	0	0
	wolne środki	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0
	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0
VI.	**Rozchody ogółem**	**1 734 883**	**1 850 669**	**1 962 916**	**399 047**
	w tym: *spłata kredytów*	1 734 883	1 850 669	1 962 916	399 047
	spłata pożyczek	0	0	0	0
	wykup wyemitowanych papierów wartościowych	0	0	0	0
	udzielone pożyczki	0	0	0	0
	inne	0	0	0	0
VII.	**Suma bilansująca (I+V=II+VI)**	**0**	**0**	**0**	**0**
VIII.	**Umorzenia**	**0**	**0**	**0**	**0**
IX.	**Stan zobowiązań (dług)**				
1.	na początek roku	5 947 515	4 212 632	2 361 963	399 047
2.	**na koniec roku**	**4 212 632**	**2 361 963**	**399 047**	**0**
X.	**Zobowiązania niewymagalne z tytułu poręczeń i gwarancji**	**0**	**0**	**0**	**0**
XI.	**Sposób sfinansowania spłaty długu**	**1 734 883**	**1 850 669**	**1 962 916**	**399 047**
	w tym: *kredyty*	0	0	0	0
	pożyczki	0	0	0	0
	emisja papierów wartościowych	0	0	0	0
	dochody własne	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa	1 734 883	1 850 669	1 962 916	399 047
	wolne środki	0	0	0	0
	prywatyzacja majątku	0	0	0	0
XII.	**Wskaźniki wynikające z ustawy z dnia 30 czerwca 2**				
1.	relacja z art. 169 (max 15%)	x	x	x	x
2.	relacja z art. 170 (max 60%)	x	x	x	x
XIII.	**Relacje wynikająca z ustawy z dnia 27 sierpna 2009**				
1.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - średnia (Db-Wb+Dm)/D (max)	4,86%	4,85%	4,86%	4,98%
2.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - relacja (R+O/D)	3,14%	3,12%	3,11%	0,65%
3.	RELACJA z Art. 243 zachowana (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK

* art. 169 ust. 3 oraz art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o
* art. 243 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publiczn

ZAŁĄCZNIK NR 3
do Zarządzenia Nr 93/2012 Burmistrza
Miasta Lublińca z dnia 31.05.2012r.

Objaśnienia
wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Przedkładana po raz drugi Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona na okres czterech lat tj. na lata 2012 - 2015.

Podstawową kwestią mającą decydujący wpływ na kształt budżetów i planowanie zadań w kolejnych latach ma wysokość środków jakimi Gmina będzie dysponować.
W przedkładanej Prognozie dochody ogółem budżetu miasta Lublińca na 2012 rok wzrastają w porównaniu do wykonania dochodów ogółem na dzień 31.12.2011 roku o 14,31%, w tym:

1. dochody bieżące - spadają o 1,25%,
2. dochody majątkowe wzrastają o około 370% tj. do kwoty 11.675.640 zł.

Dochody bieżące w porównaniu do pierwotnego planu wzrastają w związku z przyznaniem dotacji.
Duży wzrost dochodów bieżących zaplanowano w 2013 roku w związku z realizacją zapisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, natomiast w latach 2014-2015 niewielki wzrost o 1,05% i 1,04%.

Wysokość dochodów majątkowych w 2012 roku została ustalona w oparciu o:
- planowane wpływy oraz już podpisane umowy, w związku z realizacją projektów z udziałem środków unijnych,
- planowaną dotację na zadanie inwestycyjne w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych,
- planowaną wartość dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego, w tym m.in. sprzedaż gruntów objętych Katowicką Strefą Ekonomiczną.

Wzrost planu dochodów majątkowych na 2012 rok w porównaniu do pierwotnego planu podyktowany jest zmianami w budżecie miasta w związku z przyznaniem dotacji na zadanie inwestycyjne oraz środków unijnych na przedsięwzięcia.
W latach 2013-2015 nastąpi spadek dochodów majątkowych.

W przedkładanej prognozie wydatki ogółem na 2012 rok wzrastają w porównaniu do pierwotnego planu, w tym wydatki bieżące jak i majątkowe wzrastają, w związku z zaplanowaniem nowych przedsięwzięć bieżących i majątkowych. Wielkość planowanych wydatków ogółem na 2012 rok stanowi obecnie 124,1% wykonania wydatków na dzień 31.12.2011r.
W 2013 roku wydatki wzrosną w związku realizacją w/w ustawy. Natomiast w latach 2012-2015 nastąpi również ich wzrost o 1,2%. Najistotniejszą pozycją w wydatkach bieżących są wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Stanowią one w 2012r. prawie 48% planu wydatków bieżących i założono, że w 2013 roku nastąpi ich wzrost o 1,03%, a w latach 2014– 2015 wzrost na poziomie 1,2%.

Jako wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego wskazano sumę wydatków związanych z realizacją statutowych zadań jednostek

budżetowych (w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń) oraz świadczeń na rzecz osób fizycznych zaplanowanych w rozdziałach 75022 i 75023. W 2012 roku założono ich wzrost w porównaniu do wykonania na dzień 31.12.2011r. o 13,37%, natomiast w latach 2013-2015 wzrost o 1,1%.

Ujęte w Prognozie kwoty przeznaczone na obsługę długu są kwotami wyliczonymi w oparciu o planowany w latach 2012-2015 poziom zadłużenia oraz stawki oprocentowania pożyczek i kredytów.

Gmina nie udzielała i nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji.

Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 18.580.676 zł, a zostały określone na poziomie wynikającym m.in. z podpisanych umów na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych, w tym projektów z udziałem środków unijnych. Ponadto zaplanowano nowe przedsięwzięcia i zadania inwestycyjne jednoroczne.

Wysokość nakładów, limity wydatków i zobowiązań na przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i majątkowe zostały przedstawione w załącznikach Nr 3 i 4 do niniejszej uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Z relacji przedstawionych kwot wynika, że rok 2012 zakończy się deficytem, który zostanie pokryty przychodami z planowanej emisji papierów wartościowych (obligacji), planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz z planowanej do zaciągnięcia pożyczki. Na dzień 31.05.2012r. źródłem pokrycia deficytu są również wolne środki w kwocie 794.276 zł. Kolejne lata zakończą się uzyskaniem nadwyżki, która zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia, czyli spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W przedkładanej Prognozie Finansowej zmianie uległo finansowanie deficytu w 2012r. oraz przychody i rozchody na lata 2013-2015.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została ujęta w Załączniku Nr 1.

Prognoza Kwoty Długu, stanowiąca część Wieloletniej Prognozy Finansowej (Załącznik Nr 2) w przedkładanej zmianie została sporządzona na lata 2012-2028. Jest to okres całkowitej spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych (obligacji).

W latach 2013-2022 planowanymi przychodami będą przychody z tytułu kredytów.

Rozchody obejmują całość spłaty, zgodnie z harmonogramami, zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek, kredytów i emisji papierów wartościowych (obligacji). W Prognozie Kwoty Długu ujęto spłatę w rozbiciu na pożyczki i kredyty oraz obligacje.

Poziom początkowy zadłużenia na rok 2012 został ustalony w oparciu o obecnie zaciągnięte zobowiązania. Ponadto planowany poziom zadłużenia na koniec roku 2012 uwzględnia wysokość umorzenia pożyczki przyznanego uchwałą Rady Nadzorczej Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w kwocie 1.304.122 zł. W 2011 roku nie dokonano emisji papierów wartościowych w kwocie 3.500.000 zł.

Kwoty zadłużenia, kwoty rozchodów w kolejnych latach, kwoty planowanych wydatków na obsługę długu (skalkulowane jak wskazano wyżej) oraz ogólne kwoty dochodów, to podstawa wyliczenia na lata 2012 – 2013 wskaźników spłaty oraz zadłużenia zgodnie z art. 169 i art. 170 z ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm).

Na lata 2012-2028 ustalono relacje wynikające z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn.zm.), czyli poziom faktyczny wynikający z przedstawionych w Prognozie kwot oraz poziom maksymalny, którego gmina nie może przekroczyć.

BURMISTRZ

EDWARD MANIURA