

**ZARZĄDZENIE NR 175/2012  
BURMISTRZA MIASTA LUBLIŃCA  
Z DNIA 25 WRZEŚNIA 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.

  
RADCA PRAWNY  
mgr Witold Tyrpień  
Kp-Op-C-333/94

  
ZASTĘPCA BURMISTRZA  
ANNA JONCZYK-DRZYMAŁA

**WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2012-2015**

L.p.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015
<b>I. Przepływy bieżące</b>					
1.	Dochody bieżące	56 879 291,20	57 843 970	58 448 274	59 248 258
2.	Wydatki bieżące	55 042 584,20	55 466 691	56 132 292	56 805 879
	w tym:				
	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 017 655,01	26 098 699	26 411 883	26 728 826
	wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST	5 720 298,00	5 824 362	5 882 606	5 941 432
	obsługa długu	1 017 700,00	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	961 280,00	353 025	0	0
3.	Wynik na przepływach bieżących	1 836 707,00	2 377 279	2 315 982	2 442 379
<b>II. Przepływy majątkowe</b>					
1.	Dochody majątkowe	11 583 638,00	4 470 463	4 170 000	500 000
	w tym: ze sprzedaży majątku	3 690 000,00	1 500 000	1 000 000	500 000
2.	Wydatki majątkowe	17 987 703,00	9 500 000	6 740 242	1 600 000
	w tym: wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4	17 065 480,00	7 240 670	6 740 242	1 600 000
3.	Wynik na przepływach majątkowych	-6 404 065,00	-5 029 537	-2 570 242	-1 100 000
4.	Dochody ogółem (I.1. + II.1.)	68 462 929,20	62 314 433	62 618 274	59 748 258
5.	Wydatki ogółem (I.2. + II.2.)	73 030 287,20	64 966 691	62 872 534	58 405 879
III.	Wynik budżetu - nadwyżka/deficyt	-4 567 358,00	-2 652 258	-254 260	1 342 379
<b>IV. Przeznaczenie nadwyżki</b>					
1.	Regulowanie zobowiązań	0,00	0	0	1 342 379
	w tym:				
	splata zaciągniętych pożyczek	0,00	0	0	942 379
	splata zaciągniętych kredytów	0,00	0	0	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
<b>V. Finansowanie deficytu</b>					
1.	Przychody zwrotne	4 069 147,00	2 652 258	254 260	0
	w tym:				
	pożyczki	359 160,00	0	0	0
	kredyty	3 716 666,00	2 652 258	254 260	0
	emisja obligacji	3 338 321,00	0	0	0
2.	Przychody bezzwrotne	498 211,00	0	0	0
	w tym:				
	splata udzielonych pożyczek	0,00	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0,00	0	0	0
	wolne środki	498 211,00	0	0	0
VI.	Przychody	8 629 037,00	6 565 418	2 894 260	1 137 621
VII.	Rozchody	4 061 679,00	3 913 160	2 640 000	2 480 000

ZASTĘPCA BURMISTRZA

ANNA JONCZYK-DRZYMAŁA

PROGNOZA KWOTY DŁUGU STANOWIĄCA CZĘŚĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2012-2029

Lp.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I.	Dochoły ogółem (D)	68 462 929,20	62 314 433	62 618 274	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.	Dochoły bieżące (Db)	56 879 291,20	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.	Dochoły majątkowe (Dm)	11 583 638,00	4 470 463	4 170 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	400 000	400 000	400 000	400 000	200 000
	w tym: Dochoły ze sprzedaży majątku (Sm)	3 890 000,00	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	73 030 287,20	64 966 691	62 872 534	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)	55 042 584,20	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)	17 987 703,00	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	1 836 707,00	9 500 000	6 740 242	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.	Dochoły bieżące - wydatki bieżące	1 836 707,00	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)	-4 567 358,00	-2 652 258	-254 260	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	8 829 037,00	6 585 418	2 894 260	1 137 621	1 36 104	300 182	369 932	475 433	349 306	257 094	248 842	248 842	0
	w tym:	371 666,00	6 565 418	2 894 260	1 137 621	1 36 104	300 182	369 932	475 433	349 306	257 094	248 842	248 842	0
	kredyty	359 160,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	emisja papierów wartościowych	7 400 000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	wolne środki	498 211,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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:	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
	spłata kredytów	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
	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
	udzielone pożyczki	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	24 737 083	24 991 343	23 648 964	22 065 068	20 545 250	19 095 182	17 620 615	16 149 921	14 587 015	12 935 857	11 200 452
2.	na koniec roku	22 084 825,00	24 737 083	24 991 343	23 648 964	22 065 068	20 545 250	19 095 182	17 620 615	16 149 921	14 587 015	12 935 857	11 200 452	9 584 852
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:	0,00	3 913 160	2 640 000	1 137 621	1 36 104	300 182	369 932	475 433	349 306	257 094	248 842	248 842	0
	kredyty	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	pożyczki	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	emisja papierów wartościowych	4 061 679,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	dochody własne	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa	0,00	0	0	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
	wolne środki	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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%)	7,42%	8,37%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2.	relacja z art. 170 (max 60%)	32,26%	39,70%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
XIII.	Relacje wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych													
1.	Art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - średnia (Db-Wb+Dm)/D (max)	11,56%	9,71%	8,00%	6,53%	5,48%	5,05%	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	7,42%	8,37%	6,29%	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

PROGNOZA KWOTY I

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029
I.	Dochoody ogółem (D)	66 482 413	67 230 675	67 981 722	68 735 578	69 492 265
1.	Dochoody bieżące (Db)	66 282 413	67 030 675	67 781 722	68 535 578	69 292 265
2.	Dochoody majątkowe (Dm)	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
	w tym: Dochoody ze sprzedaży majątku (Sm)	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
II.	Wydatki ogółem	64 747 530	65 380 006	66 018 806	66 163 994	68 027 465
1.	Wydatki bieżące (Wb)	63 247 530	63 880 006	64 518 806	65 163 994	65 815 634
	w tym: Obsługa długu (O)	350 000	250 000	150 000	50 000	0
2.	Wydatki majątkowe	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 000 000	2 211 831
III.	Dochoody bieżące - wydatki bieżące	3 034 883	3 150 669	3 262 916	3 371 584	3 476 631
IV.	Wynik budżetu (I-II)	1 734 883	1 850 669	1 962 916	2 571 584	1 464 800
V.	Przychody ogółem	0	0	0	0	0
	kredyty	0	0	0	0	0
	pożyczki	0	0	0	0	0
	w tym: emisja papierów wartościowych	0	0	0	0	0
	wolne środki	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa z lat poprzednich	0	0	0	0	0
	spłata udzielonych pożyczek	0	0	0	0	0
VI.	Rozchody ogółem	1 734 883	1 850 669	1 962 916	2 571 584	1 464 800
	spłata kredytów	1 734 883	1 850 669	1 962 916	2 571 584	1 464 800
	spłata pożyczek	0	0	0	0	0
	w tym: wykup wyemitowanych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
	inne	0	0	0	0	0
VII.	Suma bilansująca (I+V=II+VI)	0	0	0	0	0
VIII.	Umożnienia	0	0	0	0	0
IX.	Stan zobowiązań (dług)					
1.	na początek roku	9 584 852	7 849 969	5 999 300	4 036 384	1 464 800
2.	na koniec roku	7 849 969	5 999 300	4 036 384	1 464 800	0
X.	Zobowiązania niewymagalne z tytułu poręczeń i gwarancji	0	0	0	0	0
XI.	Sposób sfinansowania spłaty długu	1 734 883	1 850 669	1 962 916	2 571 584	1 464 800
	kredyty	0	0	0	0	0
	pożyczki	0	0	0	0	0
	w tym: emisja papierów wartościowych	0	0	0	0	0
	dochoody własne	0	0	0	0	0
	nadwyżka budżetowa	1 734 883	1 850 669	1 962 916	2 571 584	1 464 800
	wolne środki	0	0	0	0	0
	prywatyzacja majątku	0	0	0	0	0
XII.	Wskaźniki wynikające z ustawy z dnia 30 czerwca 2009 r. - średnia					
	1. relacja z art. 169 (max 15%)	x	x	x	x	x
	2. relacja z art. 170 (max 60%)	x	x	x	x	x
XIII.	Relacje wynikające z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - średnia					
	1. (Db-Wb+Dm)/D (max)	4,86%	4,86%	4,86%	4,86%	5,09%
	2. (R+O)/D	3,14%	3,12%	3,11%	3,81%	2,11%
3.	RELACJA Z ART. 243 zachowana (TAK/NIE)	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

ZASTĘPCA BURMISTRZA

ANNA JONCZYK-DRZYMAŁA

## 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 15,28%, w tym:

1. dochody bieżące - spadają o 0,05%,
2. dochody majątkowe wzrastają o około 367% tj. do kwoty 11.583.638 zł.

Dochody bieżące w porównaniu do pierwotnego planu wzrastają przede wszystkim 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 maleją w porównaniu do ostatniej zmiany planu budżetu, w tym wydatki bieżące wzrastają, natomiast majątkowe maleją, w związku z oszczędnościami na poszczególnych przedsięwzięciach majątkowych oraz przesunięciem się realizacji innych przedsięwzięć majątkowych na rok 2013. Wielkość planowanych wydatków ogółem na 2012 rok stanowi obecnie 124,54% 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. 47,3% planu wydatków bieżących i założono, że w 2013 roku nastąpi ich wzrost o 0,74%, 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 12,68%, 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 17.987.703 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 1 i 2 do ostatnio uchwalonej uchwały w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubliniec.

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 25.09.2012r. źródłem pokrycia deficytu są również wolne środki w kwocie 498.211 zł. W latach 2013 i 2014 zaplanowano wystąpienie deficytu, który zostanie pokryty kredytami, natomiast kolejne lata zakończą się uzyskaniem nadwyżki, która zostanie przeznaczona na spłatę zadłużenia, czyli spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W przedkładanej Prognozie Finansowej uległo zmianie finansowanie deficytu w 2012r. oraz przychody i rozchody na lata 2013-2014.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została ujęta w Załączniku Nr 1.

Prognoza Kwoty Długu, stanowiąca część Wieloletniej Prognozy Finansowej (Załącznik Nr 2) została obecnie sporządzona na lata 2012-2029, a zmiana obejmuje wszystkie lata. 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 rozbiu 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 2012-2029 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.



ZASTĘPCA BURMISTRZA

ANNA JONCZYK-DRZYMAŁA

