

ZARZĄDZENIE NR 0151- 1745/V/10
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY
z dnia 15 listopada 2010 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej Jeleniej Góry
projektu uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla
Miasta Jeleniej Góry.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.), zarządzam:

§ 1.

1. Przedłożyć Radzie Miejskiej Jeleniej Góry projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jeleniej Góry w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Przedłożyć Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jeleniej Góry – celem zaopiniowania.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania i podlega podaniu do publicznej wiadomości.

Projekt

z dnia 15 listopada 2010 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ JELENIEJ GÓRY**

z dnia 2010 r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jeleniej Góry.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) Rada Miejska Jeleniej Góry uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2011 - 2024 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określonych w załącznikach nr 2 i nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowią załącznik nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Jeleniej Góry do:

1. zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w §1 ust. 2,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta i z których wynikające płatności wykraczają poza rok 2011,
2. udzielania pożyczek z budżetu Miasta do kwot określonych w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Jelenia Góra do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 pkt 2 uchwały do łącznej kwoty 100.000 zł.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 r.

| LP. | WYSZCZEGÓLNIENIE | Uchwała Budżetowa 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------|---|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| A. | Wykup obligacji, spłaty rat kapitałowych i odsetek zaliczanych do ustawowych limitów | 13 939 | 40 345 | 16 264 | 17 052 | 15 508 | 8 325 | 8 079 | 5 805 | 1 507 | 961 | 433 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. | Splaty | 10 205 | 36 051 | 13 813 | 15 476 | 14 550 | 7 736 | 7 730 | 5 646 | 1 443 | 931 | 426 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Odsetki | 3 734 | 4 294 | 2 451 | 1 576 | 958 | 589 | 349 | 159 | 64 | 30 | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Wykup obligacji, spłaty rat kapitałowych i odsetek podlegających wyłączeniu z ustawowych limitów (w związku z umową zawartą na realizację projektów z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp) | 7 576 | 16 875 | 32 142 | 10 483 | 3 427 | 3 427 | 6 354 | 6 181 | 9 492 | 9 116 | 8 708 | 8 822 | 10 300 | 11 254 | 7 880 |
| 1. | Splaty | 4 506 | 12 680 | 27 438 | 6 775 | 0 | 0 | 3 000 | 3 000 | 6 580 | 6 580 | 6 580 | 7 080 | 9 000 | 10 500 | 7 690 |
| 2. | Odsetki | 3 070 | 4 195 | 4 704 | 3 708 | 3 427 | 3 427 | 3 354 | 3 181 | 2 912 | 2 536 | 2 128 | 1 742 | 1 300 | 754 | 190 |
| IX. | Wskaźniki zadłużenia | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Relacja do dochodów (w %) : | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Długu na koniec roku budżetowego (poz.VI) - art. 169 sufp. (bez wyłączeń) | 59,1 | 41,4 | 39,0 | 33,3 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 2. | Długu z wyłączeniem kredytów i pożyczek w związku z art. 170 ust. 3 sufp (poz. VIa) - max 60% | 35,3 | 20,7 | 17,8 | 33,3 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 3. | Splaty zadłużenia art. 169 ust.1 ufp (poz. VIII.1) - (bez wyłączeń) | 6,4 | 15,9 | 15,6 | 9,3 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 4. | Splaty zadłużenia z wyłączeniem kredytów i pożyczek w związku z art.169 ust.3 sufp (poz. VIII A) - (max 15%) | 4,1 | 11,2 | 5,3 | 5,8 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 5. | Indywidualne wskaźniki zadłużenia według art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych, z tego: | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.1 | Wskaźnik R+O/D (mniejszy lub równy poz. 5.2) - na rok bieżący | x | x | x | x | 6,7 | 4,1 | 5,1 | 4,2 | 3,8 | 3,4 | 3,1 | 3,0 | 3,4 | 3,7 | 2,6 |
| 5.2 | Średnia arytmetyczna dla ostatnich trzech lat liczona wg wzoru z art. 243 | x | x | x | x | 8,3 | 8,4 | 5,8 | 5,0 | 4,7 | 4,5 | 4,4 | 4,3 | 4,4 | 4,6 | 4,7 |

Przedsięwzięcia realizowane w zakresie wydatków bieżących

w tys. zł

| Lp. | Nazwa i cel przedsięwzięcia | Jednostka organizacyjna | Okres realizacji | Łączne nakłady finansowe | | | | Wydatki poniesione od początku realizacji do końca 2010 roku | Limit wydatków w poszczególnych latach | | | Limit zobowiązań | | | |
|--|--|-------------------------------|------------------|--------------------------|---------------|--|--------------|--|--|--------------|------------|------------------|---------------|--|--------------|
| | | | | razem | w tym: | | | | 2011 | 2012 | 2013 | razem | w tym: | | |
| | | | | | budżet miasta | budżet państwa oraz inne środki zewnętrzne | UE | | | | | | budżet miasta | budżet państwa oraz inne środki zewnętrzne | UE |
| Przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - razem, z tego: | | | | 239,2 | 14,9 | 21,0 | 203,3 | 0,0 | 56,0 | 183,2 | 0,0 | 239,2 | 14,9 | 21,0 | 203,3 |
| I. Nazwa programu: Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska - Saksonia 2007-2013 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cel: Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Rewitalizacja zespołu barokowych kaplic nagrobnych w Jeleniej Górze wkładem w ochronę europejskiego dziedzictwa narodowego * | Wydział Funduszy Europejskich | 2012 | 99,2 | 14,9 | 0,0 | 84,3 | 0,0 | 0,0 | 99,2 | 0,0 | 99,2 | 14,9 | 0,0 | 84,3 |
| II. Nazwa programu: Program Współpracy Międzyregionalnej Interreg IVC | | | | | | | | | | | | | | | |
| Cel: Środowisko naturalne i zapobieganie zagrożeniom | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | CLIPART - opracowanie procedur i narzędzi dla regionów i innych lokalnych instytucji publicznych | Wydział Funduszy Europejskich | 2011-2012 | 140,0 | 0,0 | 21,0 | 119,0 | 0,0 | 56,0 | 84,0 | 0,0 | 140,0 | 0,0 | 21,0 | 119,0 |

* część bieżąca projektu realizowanego w latach 2009 - 2012

Załącznik nr 3
do uchwały Nr
Rady Miejskiej Jeleniej Góry
z dnia

Przedsięwzięcia realizowane w zakresie wydatków majątkowych

w tys. zł

| Lp. | Nazwa i cel przedsięwzięcia | Wydział odpowiedzialny za realizację | Okres realizacji (od - do) | Łączne nakłady finansowe | Wydatki poniesione od początku realizacji do końca 2010 roku | Limit wydatków w poszczególnych latach | | | Limit zobowiązań |
|--|---|---|----------------------------|--------------------------|--|--|-----------------|----------------|------------------|
| | | | | | | 2011 | 2012 | 2013 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Przedsięwzięcia związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - razem, z tego: | | | | 197 452,2 | 39 088,6 | 130 825,6 | 19 722,9 | 7 815,1 | 158 363,6 |
| Cel: poprawa powiązań komunikacyjnych z regionem oraz płynności ruchu w mieście | | | | | | | | | |
| 1. | budowa obwodnicy południowej - etap I, zadanie I (ul. W.Pola - ul. Sudecka) w Jeleniej Górze | Wydział Gospodarki Komunalnej | 2007-2012 | 86 905,4 | 15 830,0 | 62 731,3 | 8 344,1 | 0,0 | 71 075,4 |
| Cel: rozszerzenie oferty kulturalnej i turystycznej oraz promocja walorów uzdrowiskowych | | | | | | | | | |
| 2. | uatrakcyjnienie turystyczne Uzdrowiska Cieplice poprzez rewitalizację parków zdrojowych - etap I Rewitalizacja Parku Zdrojowego | Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych | 2008-2012 | 13 192,8 | 6 118,8 | 6 968,2 | 105,8 | 0,0 | 7 074,0 |
| 3. | Termy Cieplickie - Dolnośląskie Centrum Rekreacji Wodnej | Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych | 2008-2012 | 53 692,6 | 13 336,5 | 39 923,5 | 432,6 | 0,0 | 40 356,1 |

| Lp. | Nazwa i cel przedsięwzięcia | Wydział odpowiedzialny za realizację | Okres realizacji (od - do) | Łączne nakłady finansowe | Wydatki poniesione od początku realizacji do końca 2010 roku | Limit wydatków w poszczególnych latach | | | Limit zobowiązań |
|---|---|---|----------------------------|--------------------------|--|--|---------|------|------------------|
| | | | | | | 2011 | 2012 | 2013 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 4. | zobaczyć krajobraz - dotknąć przeszłość - wykorzystanie potencjału kultury i dziedzictwa przeszłości na terenie Subregionu Karkonosze i Góry Izerskie | Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych | 2009-2013 | 808,3 | 413,8 | 371,6 | 17,7 | 5,2 | 394,5 |
| 5. | zespół pocysterski w Jeleniej Górze-Cieplicach | Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych | 2009-2012 | 13 025,5 | 1 851,2 | 9 265,1 | 1 909,2 | 0,0 | 11 174,3 |
| 6. | rewitalizacja zespołu barokowych kaplic nagrobnych w Jeleniej Górze wkładem w ochronę europejskiego dziedzictwa kulturowego | Wydział Funduszy Europejskich | 2009-2012 | 5 800,8 | 823,7 | 2 950,0 | 2 027,1 | 0,0 | 4 977,1 |
| Cel: poprawa jakości przestrzeni zdegradowanych obszarów mieszkaniowych | | | | | | | | | |
| 7. | ul. Weigla 26/28, 30/32 - zagospodarowanie terenu wokół budynków | Wydział Gospodarki Lokalowej | 2011-2012 | 235,0 | 0,0 | 31,0 | 204,0 | 0,0 | 235,0 |
| 8. | ul. Powstańców Śląskich 4a, 7, 23, 24 - zagospodarowanie terenu wokół budynków | Wydział Gospodarki Lokalowej | 2011-2012 | 305,5 | 0,0 | 43,0 | 262,5 | 0,0 | 305,5 |

| Lp. | Nazwa i cel przedsięwzięcia | Wydział odpowiedzialny za realizację | Okres realizacji (od - do) | Łączne nakłady finansowe | Wydatki poniesione od początku realizacji do końca 2010 roku | Limit wydatków w poszczególnych latach | | | Limit zobowiązań |
|--|--|---|----------------------------|--------------------------|--|--|---------|---------|------------------|
| | | | | | | 2011 | 2012 | 2013 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 9. | ul. Lwówecka 19, 21, 29, 31, 33, 35 - zagospodarowanie terenu wokół budynków | Wydział Gospodarki Lokalowej | 2011-2012 | 456,3 | 0,0 | 76,0 | 380,3 | 0,0 | 456,3 |
| Cel: rozszerzenie oferty sportowej i kulturalnej miasta, przeciwdziałanie patologii społecznej wśród młodzieży | | | | | | | | | |
| 10. | rozwój bazy dydaktycznej ZSZT "Mechanik" przy ul. Obrońców Pokoju w Jeleniej Górze | Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych | 2008-2013 | 11 560,0 | 520,0 | 250,0 | 3 000,0 | 7 790,0 | 11 040,0 |
| 11. | obiekt sportowy przy ul. Żłotniczej - dostosowanie stadionu do wymogów EURO 2012 | Wydział Inwestycji i Zamówień Publicznych | 2010-2012 | 10 190,0 | 190,0 | 7 000,0 | 3 000,0 | 0,0 | 10 000,0 |
| Cel: poprawa bezpieczeństwa mieszkańców i mienia | | | | | | | | | |
| 12. | realizacja planu ratowniczego w ramach Memorandum "FOR-BE-S" przez Miasto Jelenia Góra i Gminę Boxberg O.L | Wydział Funduszy Europejskich | 2010-2013 | 1 280,0 | 4,6 | 1 215,9 | 39,6 | 19,9 | 1 275,4 |

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Jeleniej Góry na rok 2011

Wieloletnią prognozę finansową Miasta opracowano na podstawie opracowanych przez Radę Ministrów wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W 2011 roku w zakresie dochodów planowany jest wzrost do okresu poprzedniego:

- 1) średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) o 2,3%,
- 2) PKB o 3,5%,

W celu określenia tempa wzrostu PKB oraz tempa wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych dla poszczególnych lat w horyzoncie do 2024 roku przyjęto scenariusz techniczny. W ramach tego scenariusza założono, że wymienione wyżej kategorie makroekonomiczne nie będą podlegać wahaniom cyklicznym, a jedynie będą stopniowo rosnąć – tj. 1 p.p. w każdym roku - w celu utrzymania stabilizacji finansów Miasta.

W strukturze dochodów Miasta dochody bieżące wynoszą od 95,5 do 98,1% dochodów ogółem. Jedynie w latach 2011 i 2012 wskaźnik ten jest niższy, odpowiednio 73,3 oraz 92,7% w związku z planowanymi wysokimi dochodami majątkowymi, którymi będą środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych. W latach 2013 -2024 założono, że dochodami z majątku gminy będą tylko dochody ze sprzedaży majątku, które będą stopniowo malały.

W budżecie Miasta najważniejszą pozycję w dochodach bieżących stanowi subwencja ogólna, której wzrost wyszacowano średnio o 2%. Dominującą grupą dochodów bieżących są ponadto dochody z podatków i opłat. Dochody z tego tytułu stanowią około 17-18% ogółu dochodów bieżących. W latach 2012–2024 planowany jest wzrost średnio o 2% w tej grupie dochodów.

Istotnym źródłem dochodów Miasta są udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym przede wszystkim udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wpływy z tego tytułu uzależnione są od wysokości podatku dochodowego wpłaconego przez mieszkańców danej gminy, co oznacza, że na wydajność tego źródła dochodów Miasto ma niewielki wpływ. W związku z tym w latach 2012–2024 założono tylko niewielki wzrost dochodów z tego tytułu, tj. ok. 0,5%.

W zakresie wydatków w latach 2012-2024 założono, podobnie jak w przypadku dochodów bieżących, średnią dynamikę wzrostu wydatków bieżących w wysokości ok. 1 p.p.

Przy czym przyjęto, że wzrost dotyczy wszystkich kategorii wydatków bieżących oprócz wydatków na remonty, które określone zostały na stałym poziomie. Natomiast wysokość wydatków na obsługę długu zależy od salda zadłużenia oraz wysokości depozytów międzybankowych i stóp procentowych.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto również założenie ciągłej racjonalizacji wydatków bieżących, tj. m.in. podejmowanie takich działań, które w konsekwencji będą prowadzić do obniżenia niektórych rodzajów wydatków bieżących.

Najwyższy poziom wydatków majątkowych przypada na lata 2011 i 2012, których udział w wydatkach ogółem wynosi odpowiednio 38,3 i 8,6%. W pozostałych latach udział wydatków majątkowych jest nieznaczny co jest konsekwencją kończącego się w 2013 r. okresu „dostępności środków” z budżetu Unii Europejskiej, które stanowią istotne źródło finansowania zadań inwestycyjnych zgodnie z przyjętą polityką inwestycyjną Miasta. Wzrost udziału wydatków majątkowych w wydatkach ogółem w kolejnych latach będzie możliwy pod warunkiem pozyskiwania dodatkowych zewnętrznych, nie przewidzianych obecnie w niniejszej prognozie źródeł finansowania.

Prognoza kwoty długu i wskaźniki zadłużenia.

Nowa ustawa o finansach publicznych wprowadza od 2014 roku nowy indywidualny limit zadłużenia odmienny dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. W myśl nowych przepisów konstrukcja nowego wskaźnika zadłużenia oparta jest o relacje między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi przy uwzględnieniu dochodów ze sprzedaży majątku.

Zaprezentowane w WPF obliczenia wskazują, że:

- w latach 2011-2013, czyli w okresie obowiązywania „starych” wskaźników zadłużenia, poziom zadłużenia Miasta nie przekracza ustawowej granicy 60% dochodów ogółem, a założone spłaty i odsetki nie przekraczają wartości 15% dochodów,
- w latach 2014-2024 relacje określone w art.243 nowej ustawy o finansach publicznych określające indywidualny wskaźnik zadłużenia Miasta także zostały zachowane.

Z danych zawartych w części tabelarycznej WPF w zakresie prognozy długu wynika, że największe obciążenie spłatami zobowiązań i odsetkami występuje w latach 2011-2013. Kwoty spłat i odsetek wykazane w tych latach oscylują w przedziale 27.535 tys. zł – 57.220 tys. zł. Tak wysokie obciążenie spłatami związane jest z koniecznością wykupu obligacji planowanych na wyprzedzające finansowanie projektów unijnych.

Przedstawiony w WPF poziom kształtowania się dochodów bieżących i wydatków bieżących nie narusza przepisów art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym planowanie wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.