

**Uchwała Nr .....**  
**Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle**  
**z dnia .....**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej**  
**na lata 2013 – 2023.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami<sup>1</sup>) w zw. z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o przepisach wprowadzających ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009r. Nr 157, poz. 1241 z późniejszymi zmianami<sup>2</sup>) **Rada Miasta Kędzierzyn-Koźle uchwala, co następuje:**

§ 1.1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2013 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2023 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013r.

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726 i z 2011r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429 i Nr 291, poz. 1707.

<sup>2</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2009r. Nr 219, poz. 1706, z 2010r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011r. Nr 171, poz. 1016, Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170 i z 2012r. poz. 986.

## Objaśnienie

### **do projektu uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.**

Projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2013 – 2023 opracowano na podstawie analizy podstawowych wielkości budżetowych, tj.:

#### **I. Dochody**

Przyjęto, iż w okresie objętym wieloletnią prognozą finansową dochody gminy pochodzić będą z następujących źródeł:

##### ***Dochody bieżące, w tym:***

– dochody własne:

- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości,
- wpływy z podatku rolnego,
- wpływy z podatku leśnego,
- wpływy z tytułu podatku od środków transportowych,
- wpływy z opłaty targowej,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- opłata od posiadania psów,
- podatek od czynności cywilnoprawnych,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- podatek od spadków i darowizn,
- opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,
- najem i dzierżawa składników majątkowych,
- grzywny, mandaty i inne kary pieniężne,
- odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- usługi,
- różne opłaty i dochody,
- dochody samorządowych jednostek budżetowych,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,

- subwencje:
  - część oświatowa,
  - część równoważąca,
- dotacje (za wyjątkiem dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych):
  - dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie,
  - dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na zadania powierzone na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
  - dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy,
  - dotacje celowe otrzymane z gmin na realizację zadań powierzonych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,
- dochody pozyskane z innych źródeł:
  - rekompensata utraconych dochodów z tytułu zwolnień ustawowych w podatku od nieruchomości.

***Dochody majątkowe, w tym:***

- sprzedaż składników majątkowych, tj. mieszkań, lokali użytkowych, garaży i gruntów,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności,
- dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Prognozy dochodów dokonano z zastosowaniem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych, opracowanych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej, jednostek samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów oraz na podstawie analizy wykonania budżetu z ostatnich lat, uwzględniając jednocześnie wzrost stawek podatkowych stanowiących podstawowe źródło dochodów własnych, przyjmując jako wielkość wzrostu orientacyjny wzrost wskaźnika inflacji. Nowa relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r., zmusza Gminę do podjęcia bardziej radykalnych decyzji w ustalaniu stawek w/w dochodów.

## **II. Przychody**

Ustalając wielkość przychodów na lata 2013 – 2022 przyjęto, że zostaną one przeznaczone na: pokrycie deficytu i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Jednocześnie jak przedstawiono w załączniku Nr 1 nie planuje się wzrostu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

## **III. Wydatki**

Prognozowane wydatki według głównych tytułów ich przeznaczenia przedstawiają się następująco:

- dotacje,
- obsługa długu publicznego,
- wpłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę,
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych,
- pozostałe wydatki, w tym: wydatki rzeczowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, odpisy na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych,
- wydatki na zadania majątkowe.

Wydatki bieżące zostały ujęte w wysokościach oszacowanych na podstawie obserwacji wykonania z ostatnich lat, z uwzględnieniem wzrostu o prognozowany wskaźnik inflacji.

## **IV. Rozchody**

Do roku 2023 rozchody prognozowane są na podstawie umów kredytowych i pożyczkowych podpisanych w latach poprzednich i w roku bieżącym, w granicach obowiązującego prawa i z zachowaniem obowiązujących wskaźników. Nowy wskaźnik, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009r., dyscyplinuje budżet do minimalizowania wydatków na spłatę i obsługę długu publicznego. W celu spełnienia relacji wynikającej z w/w przepisu planuje się renegocjowanie zawartych umów kredytowych z bankami.

W dążeniu do spełnienia warunków wynikających z art. 243 cytowanej ustawy planowane przez Gminę przychody z tytułu kredytów i pożyczek będą znaczenie maleć, a konieczne do zaciągnięcia zobowiązania z w/w tytułu będą spłacane w możliwie długim okresie czasu.

Zastosowanie przedstawionych w objaśnieniach założeń umożliwi w roku 2014 zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy.

Kędzierzyn-Koźle, listopad 2012r.