

**Informacja w zakresie danych budżetowych zawartych w załączniku nr 1 pn. Szczegółowy kształt i zakres danych budżetowych Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045 do uchwały Nr V/35/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045.**

W 2011 roku po raz pierwszy została podjęta Wieloletnia Prognoza Finansowa uchwałą Nr V/35/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045. Niniejsza uchwała w 2011 roku została zmieniona 8-krotnie uchwałami Rady Miejskiej Kalisza oraz 3-krotnie zarządzeniami Prezydenta Kalisza, tj.:

- uchwałą Nr VII/79/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 31 marca 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XI/142/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 czerwca 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XII/166/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 2 września 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XIII/177/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 września 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- zarządzeniem Nr 480/2011 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 30 września 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XV/190/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 20 października 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XVII/201/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 24 listopada 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- zarządzeniem Nr 605/2011 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 8 grudnia 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XVII/204/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 14 grudnia 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- uchwałą Nr XVIII/217/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045,
- zarządzeniem Nr 674/2011 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045.

Informację w zakresie danych budżetowych zawiera poniższa tabela:

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2011*	Wykonanie 2011**	Różnica /4-3/	% /4:3/
1	2	3	4	5	6
1	Dochody ogółem, z tego:	407 036 325,26	407 855 660,60	819 335,34	100,2
2	- dochody bieżące	372 687 777,41	374 846 687,25	2 158 909,84	100,6
3	- dochody majątkowe, w tym	34 348 547,85	33 008 973,35	-1 339 574,50	96,1
4	ze sprzedaży majątku	7 016 116,00	5 772 024,51	-1 244 091,49	82,3
5	Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	33 554 687,00	33 554 686,09	- 0,91	100,0
6	Wydatki bieżące na obsługę długu	8 315 109,00	7 553 061,38	-762 047,62	90,8
7	Wydatki majątkowe	96 293 824,83	91 166 862,21	-5 126 962,62	94,7

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2011*	Wykonanie 2011**	Różnica /4-3/	% /4:3/
1	2	3	4	5	6
8	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	74 500 000,00	74 500 000,00	0,00	100,0
9	Kwota długu	220 985 671,41	220 985 672,32	0,91	100,0
10	Wydatki bieżące razem	356 542 358,60	348 816 010,62	-7 726 347,98	97,8
11	Wydatki ogółem	452 836 183,43	439 982 872,83	-12 853 310,60	97,2
12	Wynik budżetu	-45 799 858,17	-32 127 212,23	13 672 645,94	70,1

\* Zgodnie z zarządzeniem Nr 674/2011 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 30 grudnia 2011 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2011-2045.

\*\* Na podstawie sprawozdań Rb-NDS, Rb-27S, Rb-28S, Rb-Z wg stanu na 31.12.2011 r.

1. W 2011 roku nie wykonano wszystkich zaplanowanych dochodów majątkowych, w tym głównie ze sprzedaży majątku. Ponadplanowe wykonanie dochodów ogółem wynika ze zrealizowania wyższych niż planowano dochodów bieżących.
2. Ograniczenie wydatków bieżących oraz brak realizacji wszystkich wydatków majątkowych spowodowały, że wydatki ogółem wykonano znacznie poniżej planu (o prawie 13 mln zł).
3. Ponadplanowe wykonanie dochodów oraz znacznie niższe od planowanego wykonanie wydatków przełożyło się na zmniejszenie deficytu i poprawę sytuacji finansowej Miasta.
4. W 2011 roku została zachowana tzw. „złota reguła” wynikająca z art. 242 ust. 2, który stanowi, że na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.
5. Przychody z tyt. kredytów na koniec 2011 roku stanowiły kwotę 74.500.000 zł. Na 2011 r. zaplanowano przychody w kwocie 48.000.000 zł. W ciągu roku plan był zwiększony o 28.000.000 zł i zmniejszony o 1.500.000 zł (nie zaciągnięto pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości 1.500.000 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. Rekultywacja składowiska komunalnego w Kamieniu gmina Ceków Kolonia).
6. Kwota długu na dzień 31.12.2011 r. wynosiła 220.985.672,32 zł i była wyższa od planowanej o 0,91 zł, co wynika z kwoty wykonanych rozchodów z tyt. spłaty rat kapitałowych od kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji komunalnych.
7. Na koniec 2011 roku planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do wykonanych dochodów ogółem (max 15% z art. 169 starej ustawy o finansach publicznych) wynosiła 10,01% i była niższa od założonego planu o 0,29%. Wydatki poniesione w związku z obsługą długu były niższe od planowanych.
8. Na koniec 2011 roku zadłużenie stanowiło 54,18% wykonanych dochodów ogółem (max 60% z art. 170 starej ustawy o finansach publicznych) i było niższe o 0,11% w stosunku do planowanych dochodów ogółem.
9. Analizując budżet 2011 roku porównano zmiany w relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w aktualnej Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Miasta Kalisza (uchwała Nr XVIII/220/2011 Rady Miejskiej Kalisza z dnia 29 grudnia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Miasta Kalisza) po wprowadzeniu danych z wykonania budżetu za 2011 rok.  
Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych, relacja planowanej łącznej kwoty zobowiązań do dochodów w danym roku nie może przekroczyć maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty (średnia z 3 lat).

- a) W latach 2012-2014 relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów nie uległa zmianie w porównaniu ze wskaźnikami wyliczonymi w w/w uchwale.

	2012	2013	2014
WPF - uchwała Nr XVIII/220/2011 RMK z dn. 29.12.2011 r. (wg planów na III kw. 2011 r.)	11,18%	10,75%	12,43%
wskaźnik wyliczony z uwzględnieniem wykonanych danych budżetowych za 2011 r.	11,18%	10,75%	12,43%

- b) W latach 2012-2014 maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 zwiększył się w porównaniu ze wskaźnikami wyliczonymi w w/w uchwale.

	2012	2013	2014
WPF - uchwała Nr XVIII/220/2011 RMK z dn. 29.12.2011 r. (wg planów na III kw. 2011 r.)	10,09%	10,03%	12,51%
wskaźnik wyliczony z uwzględnieniem wykonanych danych budżetowych za 2011 r.	10,82%	10,76%	13,24%

Po przeliczeniu danych według wykonania budżetu za 2011 rok maksymalny wskaźnik spłaty z art. 243 uległ poprawie (zwiększył się o 0,73%).

- c) Nastąpiła poprawa relacji z art. 243 w 2013 roku.  
Zgodnie z w/w uchwałą (według planów na III kw. 2011 r.), w 2013 r. relacja jest NIE ZGODNA z art. 243.

Po wprowadzeniu wykonania za 2011 rok, w 2013 r. relacja jest ZGODNA z art. 243.

	2012	2013	2014
WPF - uchwała Nr XVIII/220/2011 RMK z dn. 29.12.2011 r. (wg planów na III kw. 2011 r.)	NIE	NIE	TAK
wskaźnik wyliczony z uwzględnieniem wykonanych danych budżetowych za 2011 r.	NIE	TAK	TAK