

14.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244	przed zmianą	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		zmiana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		po zmianie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	przed zmianą																
		zmiana	7,08%	5,56%	8,23%	6,88%	6,65%	6,44%	6,18%	5,43%	5,18%	5,03%	4,80%	4,57%	4,32%	3,16%	0,00%	
		po zmianie	7,08%	5,56%	8,23%	6,88%	6,65%	6,44%	6,18%	5,43%	5,18%	5,03%	4,80%	4,57%	4,32%	3,16%	0,00%	
a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	przed zmianą	8,92%	6,45%	6,75%	7,12%	9,10%	9,11%	9,30%	9,52%	9,79%	10,09%	10,34%	10,56%	10,78%	11,04%		
		zmiana	0,00%	-0,05%	-0,06%	-0,08%	-0,06%	-0,05%	-0,06%	-0,06%	-0,06%	-0,07%	-0,06%	-0,06%	-0,07%	-0,07%	0,00%	
		po zmianie	8,92%	6,40%	6,69%	7,04%	9,04%	9,06%	9,24%	9,46%	9,73%	10,02%	10,28%	10,50%	10,71%	10,97%		
16.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	przed zmianą	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	
		zmiana	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak
		po zmianie	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Niezgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	Zgodny z art. 243	brak	brak	brak	brak	brak	brak	brak
17.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp	przed zmianą	7,12%	5,59%	8,29%	6,92%	6,69%	6,48%	6,21%	5,47%	5,21%	5,07%	4,83%	4,60%	4,34%	3,18%		
		zmiana	-0,04%	-0,03%	-0,06%	-0,04%	-0,04%	-0,04%	-0,03%	-0,04%	-0,03%	-0,04%	-0,03%	-0,03%	-0,02%	-0,02%	0,00%	
		po zmianie	7,08%	5,56%	8,23%	6,88%	6,65%	6,44%	6,18%	5,43%	5,18%	5,03%	4,80%	4,57%	4,32%	3,16%	0,00%	
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170	przed zmianą	45,46%	47,98%	41,30%	36,21%	31,38%	26,77%	22,35%	18,53%	14,89%	11,42%	8,12%	4,98%	1,99%	0,00%		
		zmiana	-0,29%	-0,30%	-0,26%	-0,23%	-0,20%	-0,17%	-0,13%	-0,11%	-0,09%	-0,07%	-0,05%	-0,03%	-0,01%	0,00%	0,00%	
		po zmianie	45,17%	47,68%	41,04%	35,98%	31,18%	26,60%	22,22%	18,42%	14,80%	11,35%	8,07%	4,95%	1,98%	0,00%	0,00%	
19.	Wydatki bieżące razem [2+7b]	przed zmianą	28 774 696	28 639 745	29 539 587	30 281 467	30 993 346	31 728 523	32 454 454	33 164 609	33 926 467	34 748 595	35 553 351	36 377 327	37 207 419	38 030 376		
		zmiana	237 411	205 421	210 557	215 821	221 216	226 747	232 416	238 226	244 182	250 286	256 543	262 956	269 530	276 269	0	
		po zmianie	29 012 107	28 845 166	29 750 144	30 497 288	31 214 562	31 955 270	32 686 870	33 402 835	34 170 649	34 998 881	35 809 894	36 640 283	37 476 949	38 306 645	0	
20.	Wydatki ogółem [10+19]	przed zmianą	34 505 167	34 418 122	31 942 142	33 273 939	34 173 286	35 096 710	36 038 862	37 160 420	38 160 075	39 186 539	40 240 544	41 322 845	42 434 210	43 956 594		
		zmiana	200 411	205 421	210 557	215 821	221 216	226 747	232 416	238 226	244 182	250 286	256 543	262 956	269 530	276 269	0	
		po zmianie	34 705 578	34 623 543	32 152 699	33 489 760	34 394 502	35 323 457	36 271 278	37 398 646	38 404 257	39 436 825	40 497 087	41 585 801	42 703 740	44 232 863	0	
21.	Wynik budżetu [1-20]	przed zmianą	-3 277 317	-1 566 133	1 818 883	1 392 000	1 392 000	1 392 000	1 398 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	868 844	0	
		zmiana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		po zmianie	-3 277 317	-1 566 133	1 818 883	1 392 000	1 392 000	1 392 000	1 398 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	868 844	0	
22.	Przychody budżetu	przed zmianą	2 500 000	2 658 133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		zmiana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		po zmianie	2 500 000	2 658 133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23.	Rozchody budżetu [7a+8]	przed zmianą	1 450 425	1 092 000	1 818 883	1 392 000	1 392 000	1 392 000	1 398 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	868 844		
		zmiana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		po zmianie	1 450 425	1 092 000	1 818 883	1 392 000	1 392 000	1 392 000	1 398 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	868 844	0	

po zmianie	środowiska naturalnego	Gmina Krobia/MZO Leszno Sp. z o.o.	2011	2023	630 300	31 523	42 030	42 030	42 030	42 030	42 030	42 030	42 030	42 030	42 030	70 102	70 102	70 102	52 231	0	0	0
2 przed zmianą	Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związki Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin - Krobia - Pogorzela"	Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2010	2023	232 160	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	18 080	0	0	0
zmiana					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
po zmianie		Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2010	2023	232 160	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	17 840	18 080	0	0	0
3 przed zmianą	Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związki Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin - Krobia - Pogorzela" - cel: poprawa stanu środowiska naturalnego	Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2010	2024	481 250	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	26 250	0	0
zmiana					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
po zmianie		Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2010	2024	481 250	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	26 250	0	0
4 przed zmianą	Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związki Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin - Krobia - Pogorzela" - cel: poprawa stanu środowiska naturalnego	Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2013	2025	6 263 805	0	0	383 550	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	254 855	0
zmiana					0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
po zmianie		Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2013	2025	6 263 805	0	0	383 550	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	254 855	0

Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związłowi Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin - Krobia - Pogorzela", cel - poprawa stanu środowiska naturalnego	Gmina Krobia/MZWIKW w Strzelcach Wielkich	2013	2025	6 263 805	0	0	383 550	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	511 400	254 855	0
--	--	------	------	-----------	---	---	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------	---

Załącznik nr 5 do Uchwały Nr XII/...../2011 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 24.08.2011 r. OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI.

Prognozy kwot dotyczą lat 2012 – 2025. Rok 2011 jest zgodny z *zapisami w uchwale budżetowej Gminy Krobia według stanu na dzień 24 sierpnia 2011 r.* Projekcje obejmują okres do roku 2025, gdyż zgodnie z ustawą o finansach publicznych są one zbieżne z przedsięwzięciami (przedsięwzięciem jest m.in. udzielone przez Gminę Krobia poręczenie, a obejmuje ono okres do roku 2025).

Załącznik nr 1

1. W zakresie dochodów w kwestii kwot prognozowanych opierano się na danych historycznych oraz na danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania wskaźników inflacji i wzrostu PKB. Wskaźniki te zostały przedstawione poniżej w formie tabelarycznej i graficznej. Dochody w zakresie roku 2011 są zgodne z projektem uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2011. Od roku 2012 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) dochody w zakresie udziałów Gminy Krobia w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych wzrastają od roku 2012 o wskaźnik wzrostu PKB, tj. dla roku 2012 – 4,8%, dla roku 2013 – 4,10%, dla roku 2014 – 4,0%, od roku 2015 – 3,4%,
 - b) dochody z tytułu sprzedaży majątku w całym okresie prognozowania są równe kwocie 40 000,00 zł – bez wzrostu związanego z inflacją,
 - c) dochody – dotacje na inwestycje – do roku 2012 rosną zgodnie ze wskaźnikiem inflacji. Kwoty w latach prognozy są znacznie niższe, aniżeli dane historyczne z lat 2009 – 2010,
 - d) inne dochody w zakresie dotacji od jst na zadanie realizowane wspólnie na podstawie umów, porozumień – na poziomie z roku 2011,
 - e) podatek od nieruchomości – w roku 2012 wprowadza się dodatkową kwotę 1 000 000,00 złotych tytułem wzrostu w wyniku powstania Farmy Wiatrowej Krobia – Południe. Zadania związane z powstaniem Farmy są na etapie finalizacji, i według prognoz w roku 2011 powinno powstać ok. 16 wiatraków. Przewidywany dochód Gminy z tytułu podatku od nieruchomości (podatek od budowli) wynosi 1 000 000,00 zł (ok. 62 000,00 zł/sztukę).
 - f) w zakresie podatków i opłat lokalnych, wpływów z usług, wpływów z tytułu najmu, dzierżawy, dotacji celowych, subwencji i innych dochodów prognozuje się wzrost na poziomie inflacji,
 - g) od roku 2013 prognozuje się wzrost dochodów z tytułu odsetek bankowych z tytułu wystąpienia w trakcie roku nadwyżki budżetowej (nadwyżka będzie miała wpływ na wyższy stan gotówki, która będzie mogła być lokowana na lokatach bankowych),
 - h) od roku 2012 prognozuje się dochody z tytułu dotacji celowej w związku z uzyskaniem zwrotu części poniesionych wydatków w ramach funduszu sołeckiego na podstawie przepisów ustawy o funduszu sołeckim.

W prognozie dotyczącej dochodów zastosowano zasadę realizmu. Przyjęto wskaźniki wynikające z danych makroekonomicznych, jedynie w zakresie podatku od nieruchomości w roku 2012 dokonano znaczącej korekty dochodów (o 1 mln zł), co jest jednak w pełni uzasadnione. Wzrost dochodów w ostatnich 4 latach budżetowych (rok 2011 w porównaniu z rokiem 2007 to prawie 25%) pozwalałby nawet na bardziej optymistyczne prognozy w stosunku do wzrostu kwot dochodów. Wspomniana jednak zasada realizmu oraz niepewność co do kształtowania się wskaźników makroekonomicznych (głównie w zakresie podatku PIT i CIT), jak również ewentualną niepewność co do skali pozyskiwania środków na inwestycje, spowodowały dość ostrożne planowanie wzrostu dochodów.

2. W zakresie wydatków rok 2011 jest zgodny z kwotami przyjętymi do uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2011 **wraz ze zmianami na dzień 24 sierpnia 2011 roku**. Od roku 2012 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) zmniejszenie w roku 2012 i w latach następnych wydatków na:
 - administrację publiczną – promocję – o kwotę 30 000,00 zł (w roku 2011 przyjętym jak rok bazowy część wydatków obejmuje nakłady na projekty finansowane z udziałem środków UE – zabezpieczono wkład własny),
 - bezpieczeństwo publiczne – straże pożarne i zarządzanie kryzysowe – o kwotę 30 000,00 zł – w związku z doposażeniem jednostek w nowoczesny sprzęt w roku 2010 i 2011, zakłada się przeznaczenie niższych kwot na usługi związane z remontami starego sprzętu i niższe koszty eksploatacji,
 - różne rozliczenia – o kwotę 243 000,00 zł – wpłaty na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich – w związku z inwestycją kanalizacji Gminy, zakłada się niższe kwoty wpłat na bieżące funkcjonowanie Związku. Związek powinien osiągać zdecydowanie wyższe przychody z bieżącej działalności, a to odciąży Budżet Gminy z dokonywania dodatkowych wpłat,
 - oświata – o 80 000,00 zł – zmniejszenie na wydatkach bieżących. W związku z dokonaniem prac termomodernizacyjnych w szkole w Krobi w roku 2010 i planowanymi pracami w Pudliszkach w latach 2011-2012 oraz w wyniku postępowań przetargowych na wybór operatora dostarczającego energię do jednostek gminnych, powinny zostać zrealizowane oszczędności na opłatach za energię i gaz,
 - gospodarka komunalna – o 500 000,00 zł – zmniejszenie na wydatkach bieżących. W związku z przeprowadzoną analizą utworzenia i funkcjonowania spółki komunalnej i planowanym utworzeniem spółki w roku 2011, od roku 2012 nie będą planowane w ramach budżetu Gminy kwoty na wynagrodzenia i pochodne dla pracowników tzw. grupy remontowo – porządkowej oraz wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem grupy,
 - b) pozostałe wydatki bieżące planuje się z uwzględnieniem wzrostu o wskaźnik inflacji,
 - c) wydatki majątkowe w zakresie roku 2011 są zgodne z **uchwałą budżetową według stanu na dzień 24 sierpnia r.**, w zakresie kolejnych lat wynikają z

zaplanowanych przedsięwzięć oraz innych wydatków inwestycyjnych mających charakter wydatków jednorocznych (nie są przedsięwzięciami).

3. Rozchody budżetu zostały zaplanowane na podstawie aktualnych harmonogramów spłat pożyczek i kredytów oraz wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych. Od roku 2013 na podstawie prognoz zmian dochodów i wydatków planuje się dodatni wynik budżetu. Od tego roku nie będzie konieczności emitowania dodatkowych serii obligacji czy zaciągania kredytów. Nadwyżka budżetowa, czy wcześniej – wolne środki – zostałyby przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na zadania inwestycyjne, które na ten moment nie są naturalnie planowane.
4. W załączniku nr 1 wskazano na relacje długu na podstawie ustawy o finansach publicznych z 2005 r. i 2009 r.

Załącznik nr 2

W załączniku wykazano wieloletnie przedsięwzięcia w zakresie wydatków inwestycyjnych, jak i bieżących, a mianowicie:

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3:
 - a) Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin – Krobia - Pogorzela" cel: poprawa stanu środowiska naturalnego ,
 - b) Projekt: "Internet zmieni Twój los. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa wielkopolskiego", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu,
 - c) Projekt: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu – **zadanie wpisane w zakresie wydatków bieżących jak i majątkowych.**
2. Inne programy, projekty i zadania:
 - a) Umowa w zakresie dostawy energii elektrycznej na oświetlenie dróg oraz konserwację i modernizację infrastruktury oświetlenia dróg - cel - poprawa bezpieczeństwa w zakresie ruchu drogowego i pieszego,
 - b) Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych,
 - c) Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie,
 - d) Rozbudowa i remont Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach wraz z zakupem wyposażenia w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne,
 - e) Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie,
 - f) Przebudowa i remont dróg gminnych,
3. Umowy, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok:
 - a) Umowa obsługi budżetu Gminy Krobia-wydatki bieżące - zapewnienie przepływów finansowych,

- b) Umowa - ubezpieczenie mienia Gminy - zapewnienie ochrony mienia gminnego.
- 4. Gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego:
 - a) Umowa - poręczenie udzielone Miejskiemu Zakładowi Oczyszczania w Lesznie sp. z o.o. Projekt: "Gospodarka odpadami i osadami ściekowymi w Lesznie", cel - poprawa stanu środowiska naturalnego,
 - b) Umowa - poręczenie udzielone Międzygminnemu Związкови Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich Projekt: "Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin –Krobia - Pogorzela " – udzielono trzech poręczeń z tytułu realizacji tego zadania.

Przedsięwzięcia wymienione w załączniku wynikają z podpisanych wieloletnich umów, lub z wieloletnich programów inwestycyjnych Gminy Krobia. Przedsięwzięcia te są w zasadzie zgodne z załącznikiem określającym limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne dołączonym do grudniowej uchwały budżetowej w roku 2010 –Załącznik nr 4 do Uchwały Nr III/9/2010 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 15 grudnia 2010 r. za wyjątkiem pozycji, które uległy zmianie w roku 2011 (nie ma możliwości zmian załącznika dotyczącego wieloletnich programów inwestycyjnych, gdyż załącznik ten nie jest już załącznikiem do uchwały budżetowej). Niezgodności dotyczą następujących zadań::

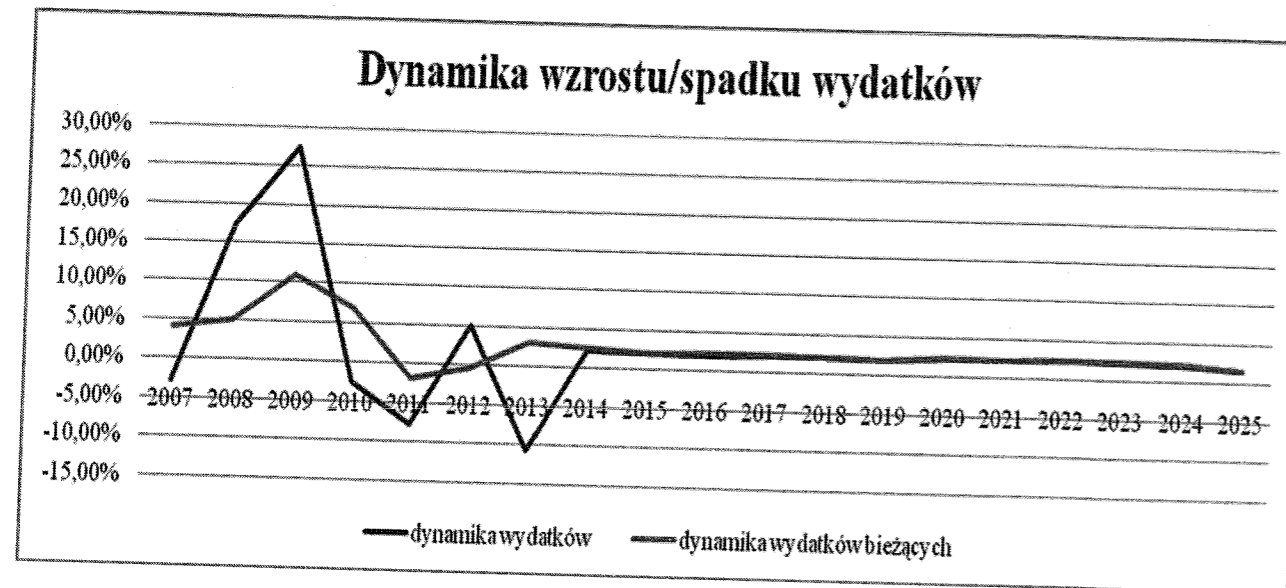
- Projekt: Systemy kanalizacji zbiorczych dla aglomeracji gmin Kobylin –Krobia - Pogorzela
- Budowa i remonty dróg i chodników w Gminie.
- Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych.
- Rewitalizacja centrum miasta - Rynek, Park, Pałac na Fosie (zadanie skreślone z zadań wieloletnich, gdyż po zmianach jej realizacja obejmuje okres do roku 2010),
- Rozbudowa i remont Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Pudliszkach wraz z zakupem wyposażenia w nowoczesny sprzęt i pomoce dydaktyczne,

Poniżej przedstawiono graficzną informację dotyczącą dynamiki wzrostu/spadku dochodów oraz wzrostu/spadku wydatków, strukturę dochodów i wydatków budżetowych w ujęciu historycznym i prognozowym oraz informację o wskaźnikach makroekonomicznych.

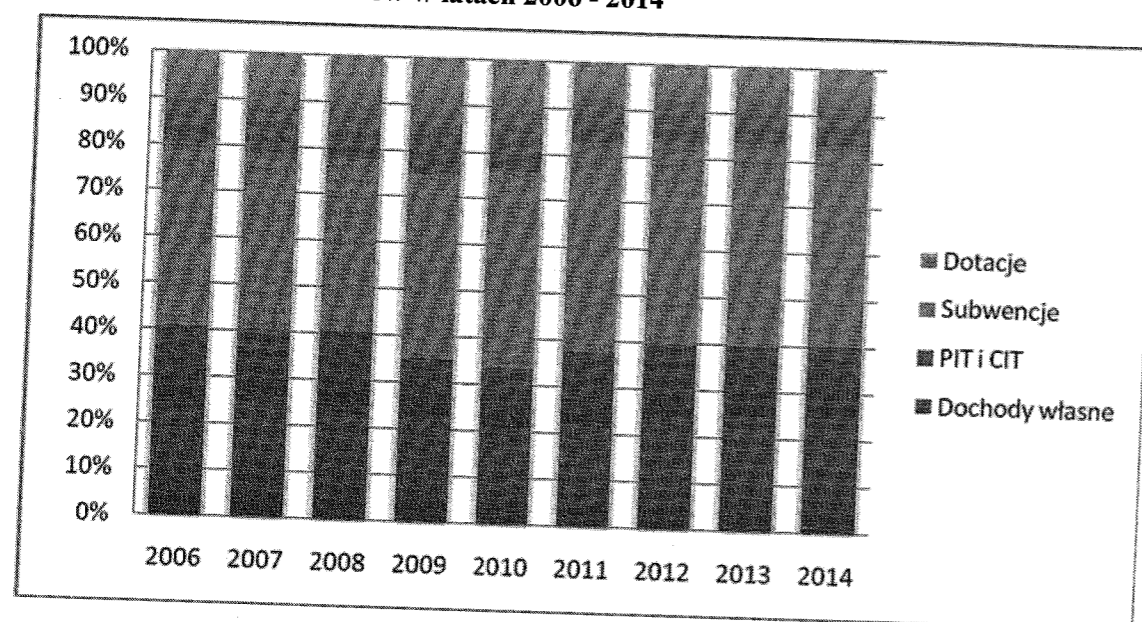
Wykres: Dynamika wzrostu/spadku dochodów



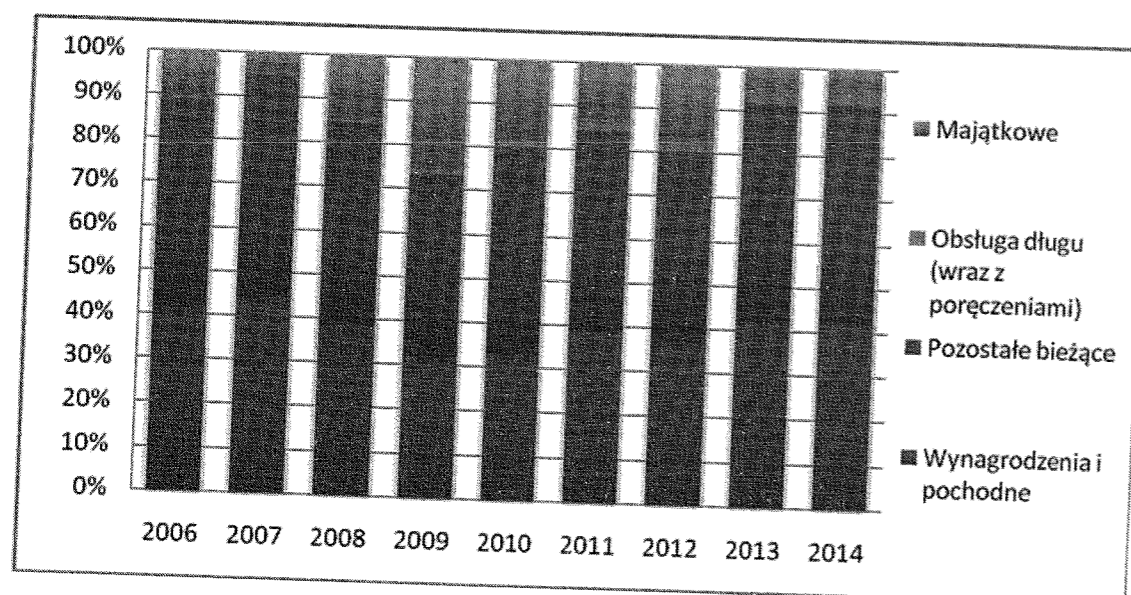
Wykres: Dynamika wzrostu/spadku wydatków



Wykres: Struktura dochodów w latach 2006 - 2014



Wykres: Struktura wydatków w latach 2006 - 2014



	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 - 2025
Inflacja	1,00%	2,50%	4,20%	3,60%	2,00%	2,30%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
PKB	6,20%	6,80%	5,00%	1,10%	3,00%	3,50%	4,80%	4,10%	4,00%	3,40%

