

Uchwała Nr XLII/337/2013

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 27 grudnia 2013 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia

na lata 2014 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), uchwała się , co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krobia na lata 2014- 2025 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały,

§ 2. 1. Upoważnia się Burmistrza Krobi do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działalności Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Krobi do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXX/242/2012 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 27 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2013 – 2025.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Uzasadnienie do
Uchwały Nr XLII/337/2013
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 27 grudnia 2013 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia
na lata 2014 – 2025**

Poniżej przedstawia się założenia, na których oparto prognozę finansową oraz uszczegółowienia dotyczące przedsięwzięć.

Prognozy kwot dotyczą lat 2015 – 2025. Rok 2014 jest zgodny z uchwałą budżetową Gminy Krobia. Projekcje obejmują okres do roku 2025, gdyż są one zbieżne z przedsięwzięciami oraz prognozą spłaty długu.

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. Dochody w zakresie roku 2014 są zgodne z uchwałą budżetową Gminy Krobia na rok 2014. Od roku 2015 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) dochody w zakresie udziałów Gminy Krobia w podatku dochodowym od osób fizycznych, inne dochody w zakresie dotacji na zadania własne i zlecone, dotacje od jst na zadanie realizowane na podstawie umów, porozumień, udziału w podatku od osób prawnych i innych przekazywanych przez urzędy skarbowe, w zakresie wpływów z usług, wpływów z tytułu najmu, dzierżawy, subwencji i innych dochodów – od roku 2015 wzrost zgodny ze wskaźnikiem wzrostu PKB (wskaźnik poniżej),
 - b) dochody z tytułu sprzedaży majątku w całym okresie prognozowania (za wyjątkiem roku 2014 i 2015) są równe kwocie 40 000,00 zł – bez wzrostu związanego z inflacją. Kwota 40 000,00 zł będzie pochodzić ze sprzedaży nieruchomości, które już wynikają z podjętych uchwał lub będą planowane do dalszej sprzedaży. Sprawozdania z dochodów budżetu w ostatnich latach wskazują, że takie kwoty są realne do osiągnięcia,
 - c) dochody – dotacje na inwestycje – rok 2014 – wyższe dochody są związane z dotacją na zadanie z udziałem środków unijnych – Budowa sieci Internetu szerokopasmowego. W roku 2015 planuje się dodatkowo kwotę 500 000,00 zł z tytułu podpisanej umowy o przyznanie pomocy nr 00117-6922-UM1500144/12 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z dnia 24 września 2013 r. W ramach umowy Gmina Krobia otrzyma kwotę 500 000,00 zł na zadanie „Budowa, modernizacja i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia –

światlice wiejskie w Gogolewie i Potarzycy”. Środki zostaną przeznaczone na spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w roku 2014.

Od roku 2016 nie planuje się dotacji inwestycyjnych.

- d) podatki i opłaty lokalnej w tym podatek od nieruchomości - od roku 2015 wzrost na poziomie wzrostu PKB

W prognozie dotyczącej dochodów zastosowano zasadę realizmu. Przyjęto wskaźniki wynikające z danych makroekonomicznych. Ostatnich 6 lat budżetowych wskazuje, że wiele z w/w źródeł dochodów wzrasta znacznie w większym stopniu niż wynika to z ogólnych wskaźników makroekonomicznych.

Rok 2014 charakteryzuje się wzrostem dochodów ze względu na wspomniany planowany przypis podatku od nieruchomości w związku z budową Farm Wiatrowych i podatkiem od budowli. W dniu 19.08.2013 r. Gmina Krobia otrzymała decyzję Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego udzielającego pozwolenia na użytkowanie Farny Wiatrowej Krobia – Południe składającej się z 11 siłowni wiatrowych. Od roku 2014 podatek od nieruchomości powinien wpływać na rachunek budżetu Gminy Krobia.

Rok 2015 to natomiast niższa kwota dochodów, gdyż do roku 2014 planuje się dochody z tytułu realizacji inwestycji związane z budową Internetu szerokopasmowego. Ponadto w roku 2015 zaplanowano dochód z tytułu dotacji inwestycyjnej z PROW na zadanie realizowane w zakresie światlic Gogolewo – Potarzyca. Na dofinansowanie tego zadania podpisano umowę o przyznanie pomocy nr 00117-6922-UM1500144/12 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013 z dnia 24 września 2013 r. W ramach umowy Gmina Krobia otrzyma kwotę 500 000,00 zł na zadanie „Budowa, modernizacja i wyposażenie infrastruktury wiejskiej w Gminie Krobia – światlice wiejskie w Gogolewie i Potarzycy”.

- 2. W zakresie wydatków rok 2014 jest zgodny z kwotami przyjętymi do uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2014. Od roku 2015 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) w roku 2014 wydatki na:
 - wynagrodzenia i pochodne oraz inne wydatki bieżące w tym związane z funkcjonowaniem organów administracji samorządowej (za wyjątkiem kwot wynikających z obsługi długu) – wzrost na poziomie wzrostu PKB,
 - b) wydatki majątkowe w zakresie roku 2014 są zgodne z projektem uchwały budżetowej, w zakresie kolejnych lat wynikają z zaplanowanych przedsięwzięć oraz możliwości finansowych z uwzględnieniem konieczności spłaty zobowiązań i równoważenia budżetu,
 - c) częścią wydatków bieżących są wydatki na obsługę długu i z tytułu udzielonych poręczeń. Ich wysokość determinowana jest udzielonymi poręczeniami bądź prognozowaną kwotą obsługi na podstawie prognozy długu.

Od roku 2015 dynamika wzrostu wydatków bieżących nieznacznie różni się od wskaźników makroekonomicznych. Wynika to z tego, że jak wcześniej wskazano, część tych wydatków w postaci wydatków na poręczenia i obsługę długu nie jest determinowana wskaźnikiem inflacji i np. kwota poręczeń w latach 2014 – 2024 utrzymuje się praktycznie na tym samym poziomie, a kwota na obsługę długu (odsetki) zmniejsza się z uwagi na planowaną spłatę zadłużenia. To ma wpływ na niższy wzrost wydatków bieżących.

3. Rozchody budżetu zostały zaplanowane na podstawie aktualnych harmonogramów spłat pożyczek i kredytów oraz wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych. Od roku 2015 na podstawie prognoz zmian dochodów i wydatków planuje się dodatni wynik budżetu, który pozwoli na stopniową spłatę zadłużenia. Od tego roku nie będzie konieczności emitowania dodatkowych serii obligacji czy zaciągania kredytów. **Nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.**
4. W załączniku nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2014 – 2025). Wskazano na spełnienie obowiązków wynikających ze wskaźników z art. 243 uofp z 2009 r.. W całym okresie prognozy wskaźniki te zostały zachowane.

Wykres obrazujący zastosowane wskaźniki inflacji i PKB przy projekcjach na lata 2014 -2025

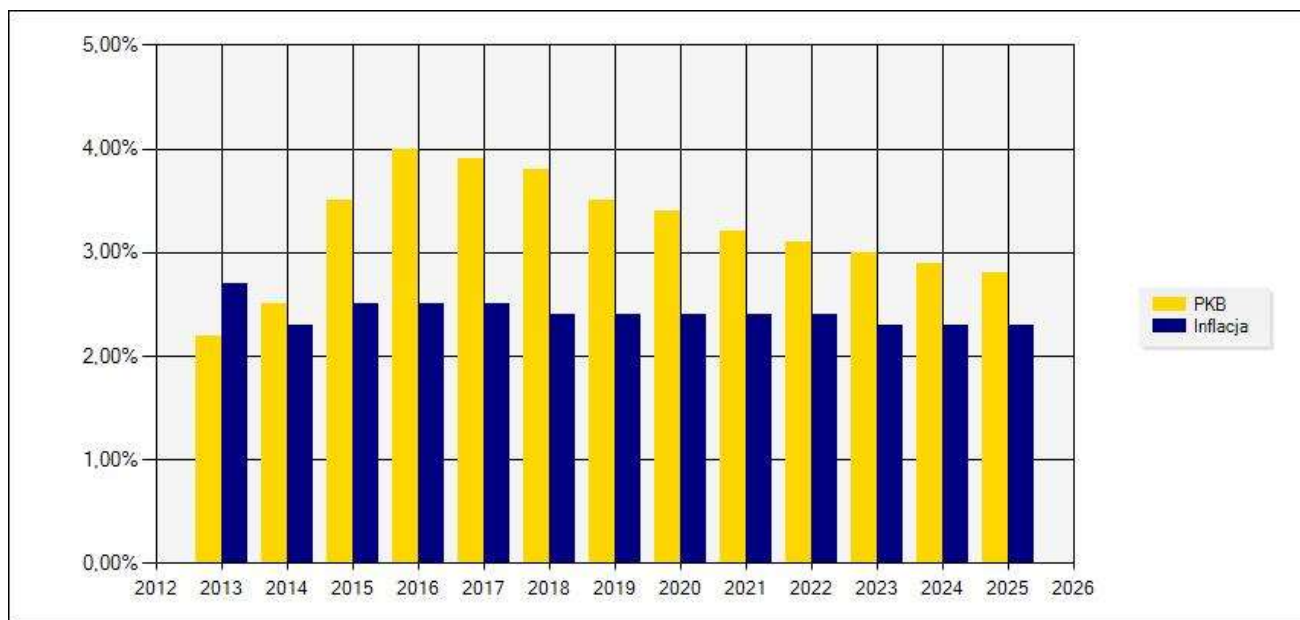
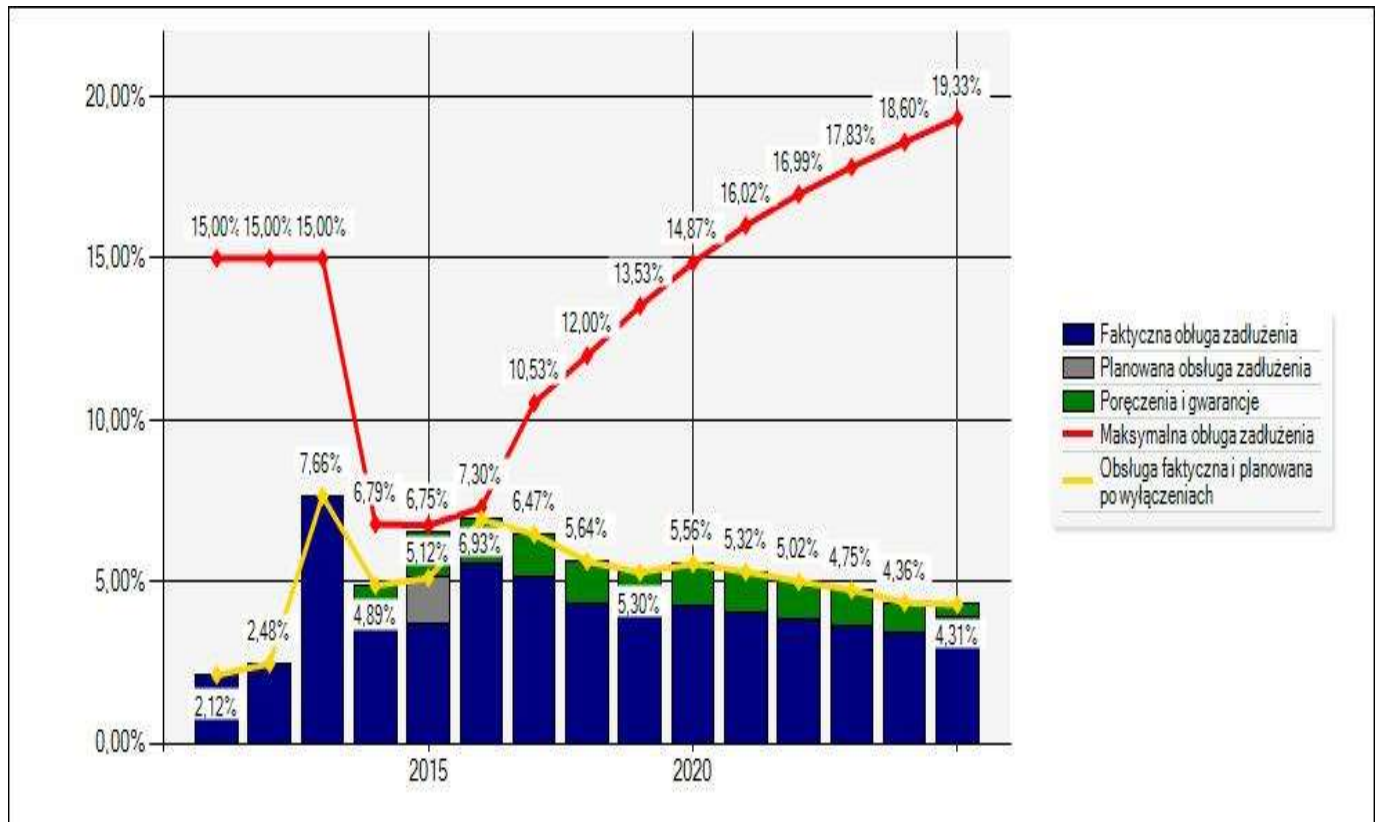


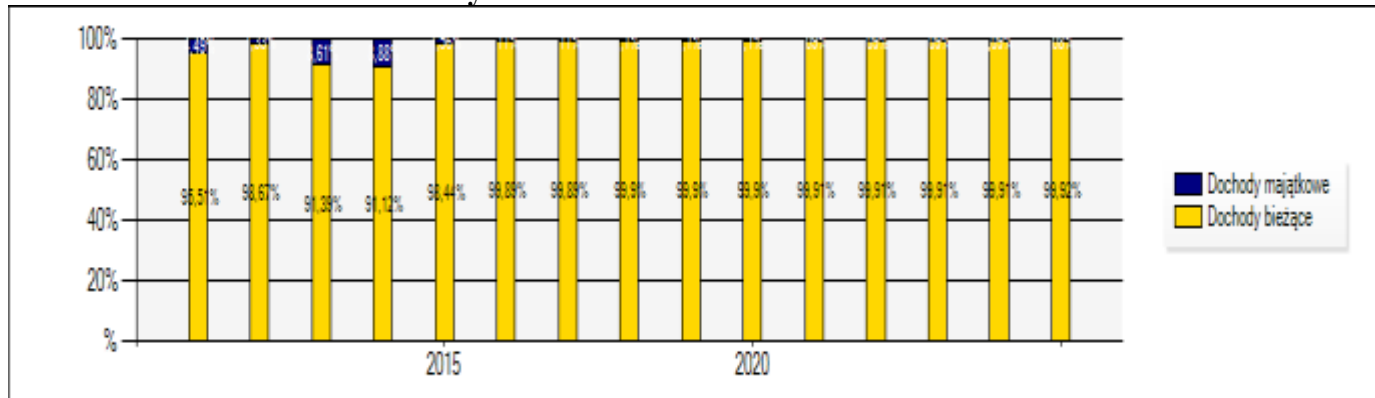
TABELA (wartości w %)

Wskaźnik	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	2,20	2,50	3,50	4,00	3,90	3,80	3,50	3,40	3,20	3,00	2,90	2,80
Inflacja	2,30	2,50	2,50	2,50	2,40	2,40	2,40	2,40	2,40	2,30	2,30	2,30

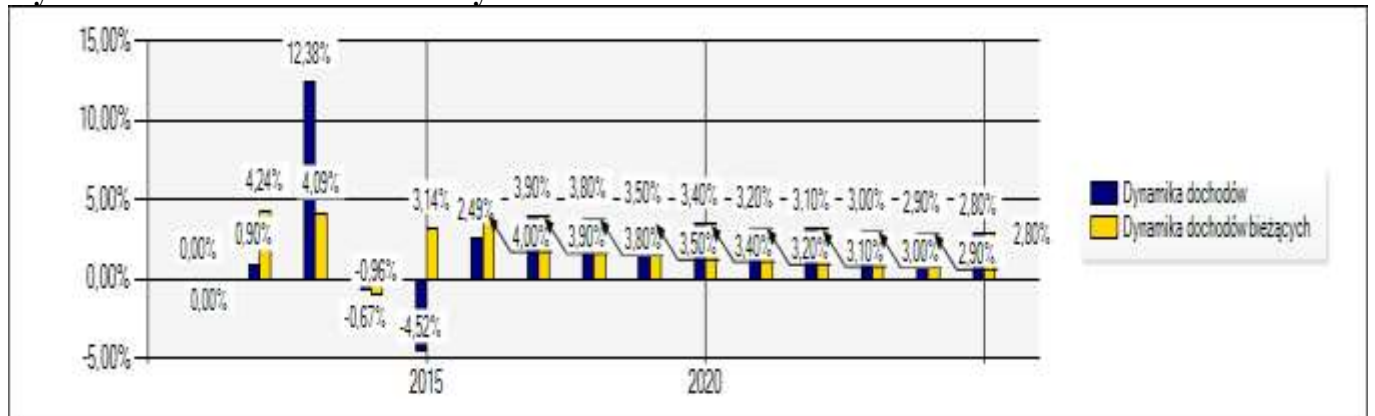
Wykres obrazujący spełnianie wskaźnika z art. 243 uofp z 2009 r.



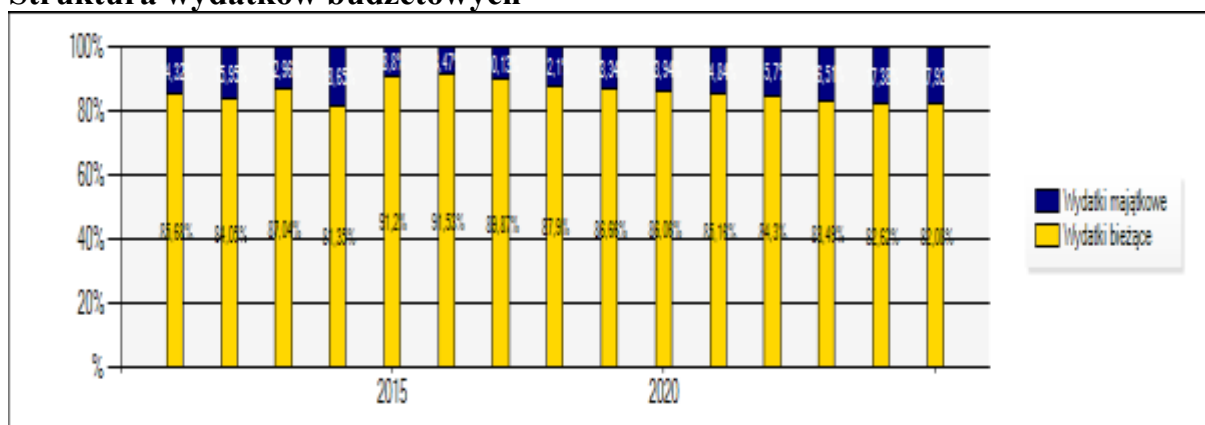
Struktura dochodów budżetowych



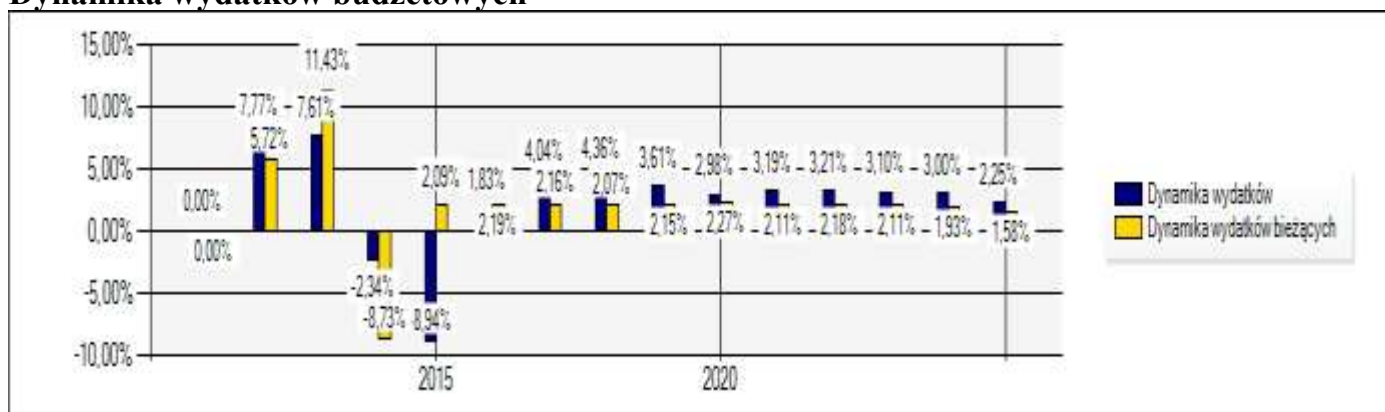
Dynamika dochodów budżetowych



Struktura wydatków budżetowych



Dynamika wydatków budżetowych



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: "Budowa gminnej infrastruktury dostępu do Internetu dla osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym w Gminie Krobia", cel - aktywizacja społeczności lokalnej, przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu.
2. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
 - a) Zaprojektowanie oraz przebudowa ul. 1 Maja i ul. Kasztelańskiej w Krobi – cel: usprawnienie warunków komunikacji.
3. Inne programy, projekty i zadania:
 - a) Wykup i uzbrojenie terenów inwestycyjnych, cel: pozyskanie nowych nieruchomości w celu zaspokajania potrzeb mieszkańców,
 - b) Renowacja Wyspy Kasztelańskiej w Krobi w celu zachowania dziedzictwa kulturowego Gminy, cel: utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy,
 - c) Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie, cel: usprawnienie warunków komunikacji.

- d) Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie, cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez Mieszkańców,
- e) Przebudowa i modernizacja dróg gminnych cel: usprawnienie warunków komunikacji.
- f) Zakup nieruchomości w Krobi (gazownia) przy ul. Powstańców Wlkp., cel: wzbogacenie gminnej infrastruktury komunalnej,

Przedsięwzięcia wymienione w załączniku wynikają z realizowanych lub planowanych do realizacji wieloletnich programów inwestycyjnych Gminy Krobia.

Sporządził:

Damian Walczak