

Uchwała Nr XXIII/197./2016

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 28 września 2016 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XV/121/2015 Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Krobia na lata 2016 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446) 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. W Uchwale Nr XV/121/2015 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2016 – 2025 załączniki Nr 1 i Nr 2 otrzymują brzmienie jak w załączniku Nr 1 i Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie do
Uchwały Nr XXIII/197/2016
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 28 września 2016 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XV/121/2015 Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 29 grudnia 2015 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Krobia na lata 2016 – 2025**

W związku ze zmianą w zakresie dochodów i wydatków dokonuje się zmiany załącznika nr 1 i nr 2.

Zmianie ulegają między innymi kwoty dochodów i wydatków ogółem, wydatków i dochodów bieżących i majątkowych, informacje dotyczące uszczegółowienia dochodów i wydatków oraz wartości wskaźników. Najistotniejszą zmianą jest zmiana (zmniejszenie) deficytu budżetowego, kwoty długu, prognozy spłat oraz kwot przychodów i rozchodów. Zmianie ulegają również limity wydatków z art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. Zmiana w zakresie przedsięwzięć dotyczy zadań:

- Budowa ciągów pieszo - rowerowych na terenie Gminy Krobia – zmniejszenie w roku 2016 o 25 000,00 zł – zadanie realizowane od roku 2016, natomiast płatność nastąpi w roku 2017, w roku 2016 nastąpi rozpoczęcie przygotowania odpowiednich dokumentów niezbędnych do realizacji zadania,*
- Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie – zmniejszenie w roku 2016 o kwotę 53 000,00 zł,*
- Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi - przebudowa Rynku, ciągu komunikacyjnego ulic: Szkolnej, Plac Kościuszki, Ogród Ludowy i Prof. Józefa Zwierzyckiego – zmniejszenie w roku 2016 o kwotę 50 000,00 zł - zadanie realizowane od roku 2016, natomiast płatność nastąpi w roku 2017, w roku 2016 nastąpi rozpoczęcie przygotowania odpowiednich dokumentów niezbędnych do realizacji zadania,*
- Rewitalizacja Gminy Krobia – zmniejszenie o kwotę 55 881,00 zł- zadanie realizowane od roku 2016, natomiast płatność nastąpi w roku 2017, w roku 2016 nastąpi rozpoczęcie przygotowania odpowiednich dokumentów niezbędnych do realizacji zadania,*
- tworzenie nowego zadania: :”Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Krobia na lata 2015 – 2022” w roku 2016 kwota 1 700,00 zł, w roku 2017 – 89 700,00 zł,*
- zwiększenie limitów w roku 2017 i 2018 po 50 000,00 zł na zadanie „Lokalne Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi”, łącznych nakładów finansowych oraz łącznego limitu zobowiązań o 100 000,00 zł*

Uzasadnienie do Uchwały stanowi objaśnienie przyjętych wartości.

Poniżej przedstawia się założenia, na których oparto prognozę finansową oraz uszczegółowienia dotyczące przedsięwzięć. Wpisano nowe przedsięwzięcia w związku z opracowanym Planem Gospodarki Niskoemisyjnej Gminy Krobia. W zakresie tych zadań wpisano kwoty oszacowane jako wkład własny w ramach projektów. Ich realizacja będzie uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych.

Prognozy kwot dotyczą lat 2017 – 2025. Rok 2016 jest zgodny z uchwałą budżetową Gminy Krobia. Projekcje obejmują okres do roku 2025, gdyż są one zbieżne z przedsięwzięciami oraz prognozą spłaty długu. W danych historycznych uwzględniono zakończone lata budżetowe,

Załącznik nr 1

1. W zakresie dochodów w kwestii kwot prognozowanych opierano się na danych historycznych oraz na danych makroekonomicznych w zakresie kształtowania wskaźników wzrostu PKB i wskaźnika inflacji. Dochody w zakresie roku 2016 są zgodne z projektem uchwały budżetowej, te z kolei zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2016 Gminy Krobia. Od roku 2017 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 2017 wzrost zgodny ze wskaźnikiem wzrostu PKB (wskaźnik poniżej),
 - b) podatki i opłaty lokalne w tym podatek od nieruchomości – od roku 2017 wzrost na poziomie inflacji,
 - c) dochody z tytułu sprzedaży majątku w całym okresie prognozowania są równe kwocie 40 000,00 zł – bez wzrostu związanego z inflacją. Kwota 40 000,00 zł będzie pochodzić z kolejnych rat ze sprzedaży nieruchomości, które już wynikają z podjętych uchwał czy z bieżącej sprzedaży majątku trwałego (np. sprzedaż złomu). Sprawozdania z dochodów budżetu w ostatnich latach wskazują, że takie kwoty są realne do osiągnięcia.

Wskaźniki wzrostu PKB i inflacji zostały podane w tabeli w dalszej części opracowania.

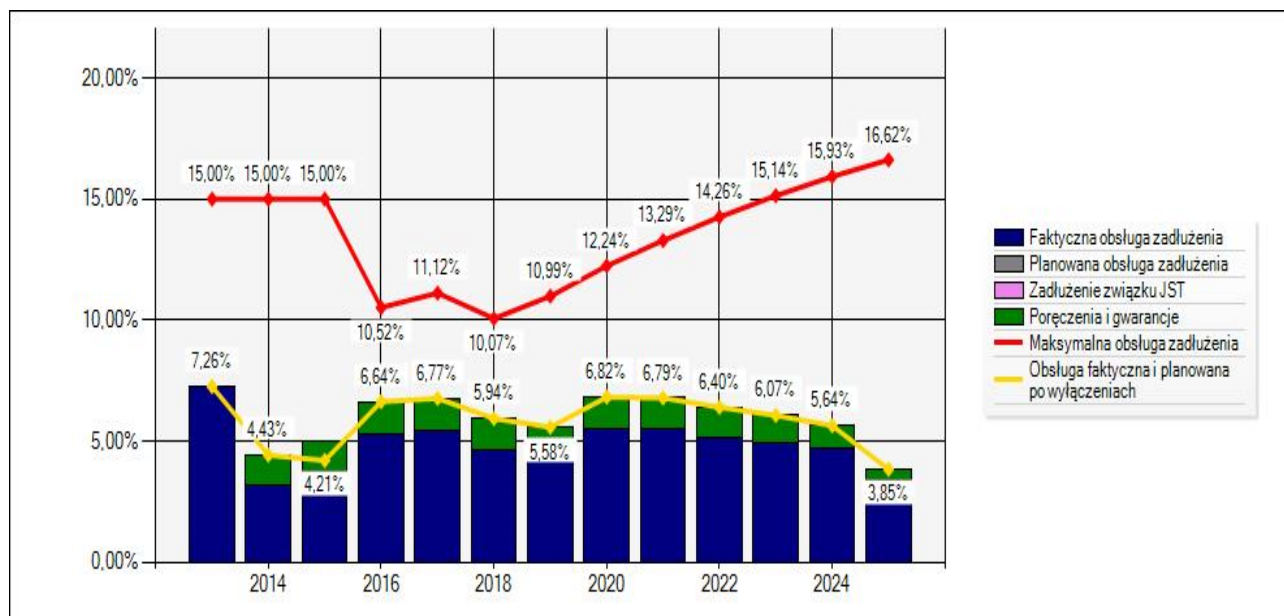
W prognozie dotyczącej dochodów zastosowano zasadę realizmu. Przyjęto wskaźniki wynikające z danych makroekonomicznych. Ostatnich kilka lat budżetowych wskazuje, że wiele z w/w źródeł dochodów wzrasta znacznie w większym stopniu niż wynika to z ogólnych wskaźników makroekonomicznych. Świadczy o tym fakt, że planowane dochody w roku 2016 są wyższe niż zrealizowane w roku 2007 o 50%.

2. W zakresie wydatków rok 2016 jest zgodny z kwotami przyjętymi do projektu uchwały budżetowej Gminy Krobia na rok 2016. Od roku 2017 przyjmuje się następujące założenia:
 - a) 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 inflacji,

- b) wydatki majątkowe w zakresie roku 2016 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.
3. Rozchody budżetu zostały zaplanowane na podstawie aktualnych harmonogramów spłat pożyczek i kredytów oraz wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych. Od roku 2017 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 związku z zaplanowanym na rok 2016 deficytem w kwocie 3 302 162,00 zł i koniecznością spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 1 392 000,00 zł, w planie przychodów zaplanowano kwotę 4 704 162,00 zł. Z wolnych środków zostanie dokonana spłata zobowiązań w wysokości 1 392 000,00 zł, pokryty zostanie również częściowo deficyt w wysokości 2 678 123,00 zł. Pozostała część deficytu planowana jest do pokrycia z przychodów z emisji obligacji w wysokości 624 039,00 zł. Kwota ta jest ujęta w zakresie spłaty zobowiązań w roku 2025
5. W załączniku nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2016 – 2025) wskazano na spełnienie obowiązków wynikających ze wskaźników z art. 243 uofp z 2009 r.. W całym okresie prognozy wskaźniki te zostały zachowane.

Poniżej przedstawia się kwestię spełnienia tego wskaźnika w ujęciu graficznym:

Wykres Nr 1.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Poniżej przedstawia się tabelę i wykres dotyczący stosowanych wskaźników, o których mowa powyżej.

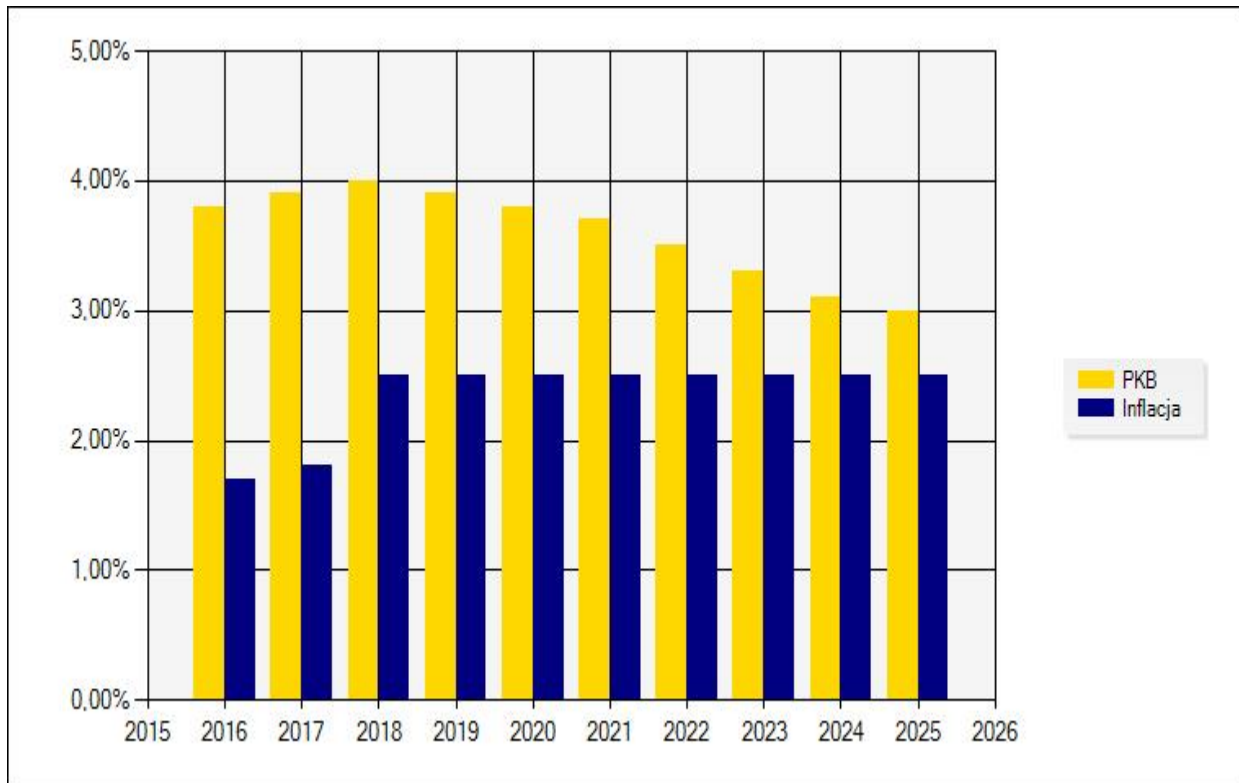
Tabela obrazująca zastosowane wskaźniki inflacji i PKB przy projekcjach na lata 2015 -2025 (w %)

Wskaźnik	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	3,90	4,00	3,90	3,80	3,70	3,50	3,30	3,10	3,00
Inflacja	1,80	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50	2,50

Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Wykres obrazujący zastosowane wskaźniki inflacji i PKB przy projekcjach na lata 2016 -2025 (w %)

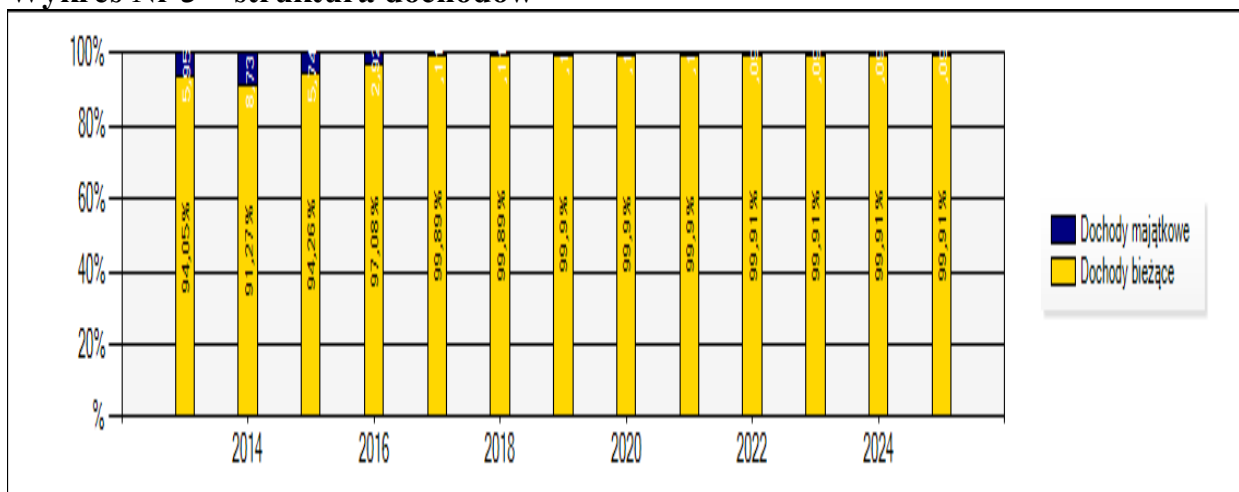
Wykres Nr 2.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

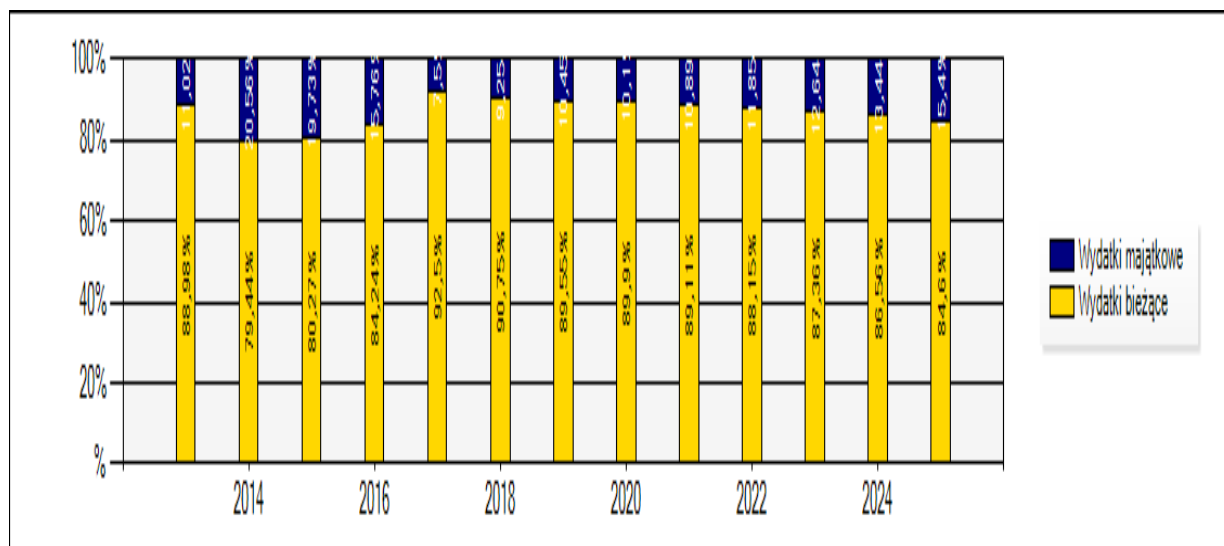
Poniżej przedstawia się wykresy dotyczące struktury dochodów i wydatków w okresie prognozy

Wykres Nr 3 – struktura dochodów



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

Wykres Nr 4 – struktura wydatków



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

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) „Dotacja celowa dla OSP Krobia na zakup samochodu średniego w projekcie "Wsparcie systemu ratownictwa chemiczno-ekologicznego i służb ratowniczych Województwa Wielkopolskiego na wypadek wystąpienia zjawisk katastrofalnych lub poważnych awarii poprzez zakup sam. dla OSP - KSRG", cel: poprawa bezpieczeństwa mieszkańców,
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) Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla gminy Krobia - cel: ochrona środowiska naturalnego
 - b) Rewitalizacja Gminy Krobia - 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) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi – budowa i przebudowa gminnych ciągów komunikacyjnych ulic: Poznańskiej, Polnej, Targowej oraz łącznika ulic: Polnej, Targowej i Kobylińskiej - cel: usprawnienie warunków komunikacji oraz rewitalizacja Miasta,
 - f) Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy w latach 2016-2017 bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków

- w Ostrowie Wielkopolskim, cel: ochrona zdrowia mieszkańców i poprawa bezpieczeństwa,
- g) Wykonanie analiz i audytów energetycznych budynków gminnych, cel: ochrona środowiska naturalnego,
 - h) Opracowanie dokumentacji oraz doradztwo w projektach partnerstwa publiczno - prywatnego w zakresie inwestycji infrastrukturalnych, cel: poprawa warunków życia mieszkańców,
 - i) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi - renowacja zbiornika wodnego wokół Wyspy Kasztelańskiej wraz z przepustem do Rowu Krobskiego oraz przebudową Rowu Krobskiego, cel: utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy
 - j) Dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Krobi na zadanie inwestycyjne "Rewitalizacja Krobi – budowa i wyposażenie wielofunkcyjnej biblioteki w Krobi", cel: poprawa jakości usług publicznych i życia mieszkańców,
 - k) Szkolenia dla interesariuszy Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w zakresie idei proekologicznej - cel" ochrona środowiska naturalnego (750/75023),
 - l) Budowa ciągów pieszo - rowerowych na terenie Gminy Krobia - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego (600/60095),
 - m) Kompleksowa modernizacja energetyczna wraz z elementami OZE budynków użyteczności publicznej w gminie Krobia - świetlica wiejska w Sułkowicach - cel: ochrona środowiska naturalnego (921/92109),
 - n) Kompleksowa modernizacja energetyczna wraz z elementami OZE budynków użyteczności publicznej w gminie Krobia - Zespół Szkół w Gostkowie - Szkoła Podstawowa w Nieparcie - cel: ochrona środowiska naturalnego (801/80195),
 - o) Lokalne Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi – cel: poprawa i rozwój infrastruktury edukacyjnej (801/80195),
 - p) Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz zastosowanie nowoczesnego oświetlenia hybrydowego - cel: ochrona środowiska naturalnego (900/90015),
 - q) Modernizacja oświetlenia wewnętrznego wraz z instalacją systemu inteligentnego zarządzania budynkami oraz wymiana sprzętu biurowego w budynkach użyteczności - cel: ochrona środowiska naturalnego (900/90095),
 - r) Przebudowa ciągu dróg w Krobi: ul. Sobieskiego, ul. Wiosenna, ul. Korczaka, ul. Odrodzenia, ul. Kopernika, ul. Zachodnia - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego (600/60016),
 - s) Przebudowa drogi "Zapłocie" - Domachowo (przebudowa ciągu dróg w miejscowości Domachowo) - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego (600/60016),
 - t) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi - przebudowa Rynku, ciągu komunikacyjnego ulic: Szkolnej, Plac Kościuszki, Ogród Ludowy i Prof. Józefa Zwierzyckiego - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego (600/60016),

- u) Przebudowa ul. Św.Ducha i ul. Południowej w Krobi - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego (600/60016),
- v) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - cel: ochrona środowiska naturalnego (900/90095),
- w) Wykorzystanie OZE w celu optymalizacji zużycia energii w gminnych obiektach użyteczności publicznej - cel: ochrona środowiska naturalnego (900/90095),
- x) Zakup pojazdów niskoemisyjnych oraz ECO-DRIVING - cel: ochrona środowiska naturalnego (900/90095),
- y) Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Gminy Krobia na lata 2015 – 2022 – cel: utrwalenie dziedzictwa kulturowego Gminy

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

W zakresie części zadań limity środków na poszczególne lata nie pokrywają się z okresem realizacji. Wynika to z faktu, że zadania te są realizowane w zakresie procedur dotyczących zamówień publicznych w konkretnym roku budżetowym bez wydatkowania w tym roku środków finansowych (np. w zadaniu *Przebudowa drogi "Zapłocie" - Domachowo (przebudowa ciągu dróg w miejscowości Domachowo) - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego wpisano limity wydatków na lata 2017 -2018, a okres realizacji na lata 2016 – 2018. W roku 2016 trwają prace związane z przygotowaniem dokumentacji i wniosku w celu pozyskania środków zewnętrznych*). Również w zadaniu pn „Pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy w latach 2016-2017 bazy Śmigłowcowej Służby Ratownictwa Medycznego (HEMS) na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim, cel: ochrona zdrowia mieszkańców i poprawa bezpieczeństwa” wydatki będą realizowane jedynie w roku 2017, jednak w roku 2016 zostanie przeprowadzona procedura związana z podpisaniem stosownych umów i porozumień – zadanie jest więc ujęte w cyklu wieloletnim.

Sporządził:: Damian Walczak