

Uchwała Nr XVII/148/2019

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 18 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia

na lata 2020 – 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 r., poz. 506 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), uchwała się , co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krobia na lata 2020- 2030 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 wraz z limitami wydatków w poszczególnych latach oraz limitami zobowiązań z nimi związanymi, 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 Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Krobi do dokonywania zmian limitów zobowiązań, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki

spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Krobi.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/34/2018 Rady Miejskiej w Krobi z dnia 19 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2019 – 2030.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Uzasadnienie do
Uchwały Nr XVII/148/2019
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 18 grudnia 2019 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia
na lata 2020 – 2030**

Uzasadnienie do Uchwały stanowią „Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2020-2030”.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2020-2030.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krobia zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Krobia za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Krobia została przygotowana na lata 2020-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza

okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 28 maja 2019 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030			
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%			
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%			
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%			

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 maja 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej na rok 2020,
- 2) dla lat 2021-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Krobia dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe dotyczą dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje;

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Krobia oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	30,00%	70,00%

subwencja ogólna	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	30,00%	70,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie mogą przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2019 rok zaplanowano w oparciu o podjętą w dniu 30.10.2019 r. uchwałę w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2020 rok.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych – wzrost o wskaźnik PKB i wskaźnik inflacji.

Udział w podatkach centralnych

Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2020-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB i wskaźnik inflacji i wskaźnik inflacji.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2019 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB i wskaźnik inflacji. Z prognoz opartych o wskaźniki wyłączono dotacje i środki unijne, o których mowa poniżej.

W zakresie dochodów bieżących w latach 2021 – 2023 przyjęto dodatkowe środki i dotacje z tytułu realizacji projektów na podstawie zawartych umów lub promes.

Rok 2021 – kwota 1 452 525,71 zł:

- Nauka poprzez doświadczanie i eksperymentowanie w Lokalnym Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi – 132 177,50 zł – projekt unijny, na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie,
- Krobskie Centrum Usług Społecznych – 592 535,60 zł – projekt unijny,
- Radosny Maluch – pierwszy żłobek w Krobi - projekt unijny na podstawie informacji o dofinansowaniu – 544 195,44 zł,
- Wspieramy rozwój edukacji przedszkolnej w Krobi – 182 767,15 zł – na podstawie informacji o dofinansowaniu projektu,
- Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – promocja projektu – 850,02 zł (dochody bieżące UE i z budżetu państwa).

Rok 2022 – kwota 756 449,57 zł:

- Krobskie Centrum Usług Społecznych – 655 727,60 zł – projekt unijny,
- Radosny Maluch – pierwszy żłobek w Krobi - projekt unijny na podstawie informacji o

dofinansowaniu – 100 721,97 zł,

Rok 2023 – kwota 307 681,23 zł:

- Krobskie Centrum Usług Społecznych – 307 681,23 zł – projekt unijny.

2.2 Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony m.in. od skuteczności w pozyskiwaniu środków i alokacji na zadania gminy

W 2020 roku i w kolejnych latach prognozy nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody majątkowe w roku 2020 i w latach następnych (do roku 2022) wynikają w całości z realizowanych projektów unijnych lub krajowych w zakresie gminnej infrastruktury – w zakresie roku 2020 omówiono w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na rok 2020.

W latach 2021 – 2022 dochody majątkowe to:

Rok 2021 – kwota 4 848 410,05 zł

- Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – Centrum Biblioteczno - Kulturalne KROB_KULT – 1 415 452,20 zł,
- Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – Rynek – 2 485 965,37 zł,
- Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – Wyspa Kasztelańska – 231 316,88 zł,
- Krobskie Centrum Usług Społecznych – 715 675,60

Rok 2022 – kwota 2 341 308,00 zł

- Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – Wyspa Kasztelańska – 2 341 308,00 zł,

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Krobia dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 3) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto dane z uchwały budżetowej. W latach 2021-2030 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji postanowień. Wydatki na wynagrodzenia w roku 2020 zwiększono o poziom 1% (wzrost jest związany obligatoryjną

korektą wynikającą ze zmiany dodatków za wysługę lat i wzrostem minimalnego wynagrodzenia w gospodarce, który może dotyczyć części pracowników najniżej uposażonych). Od roku 2021 wzrost wynagrodzeń jest już na poziomie inflacji.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krobia na lata 2020-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki w ramach wkładu własnego na zadania wynikające z ustawy o drogach publicznych czy inne istotne wydatki w zakresie gminnej infrastruktury.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Wynik finansowy budżetu od roku 2021 pozwala na spłatę zobowiązań zaciągniętych do roku 2020.

Tabela 3. Wynik budżetu Gminy Krobia

	2020	2021	2022	2023
Dochody	70 418 654,68	70 059 398,76	68 818 275,57	67 957 934,23
Wydatki	78 468 654,68	68 559 398,76	67 318 275,57	66 457 934,23
Wynik budżetu	-8 050 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
	2024	2025	2026	2027
Dochody	69 588 940,00	71 583 185,00	73 634 579,00	75 692 831,00
Wydatki	68 088 940,00	69 583 185,00	71 384 579,00	72 942 831,00
Wynik budżetu	1 500 000,00	2 000 000,00	2 250 000,00	2 750 000,00
	2028	2029	2030	
Dochody	77 755 233,00	79 818 992,00	81 937 528,00	
Wydatki	75 005 233,00	77 068 992,00	79 437 528,00	
Wynik budżetu	2 750 000,00	2 750 000,00	2 500 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2020 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego – kwota 9 500 000,00 zł. Spłata tego zobowiązania

planowana jest na lata 2028 -2030 (w tym kwota 2 000 000,00 zł to ewentualne obligacje, na które nie została jeszcze podjęta uchwała – spłata w roku 2030).

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 planowana kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 14 950 000,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. i zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

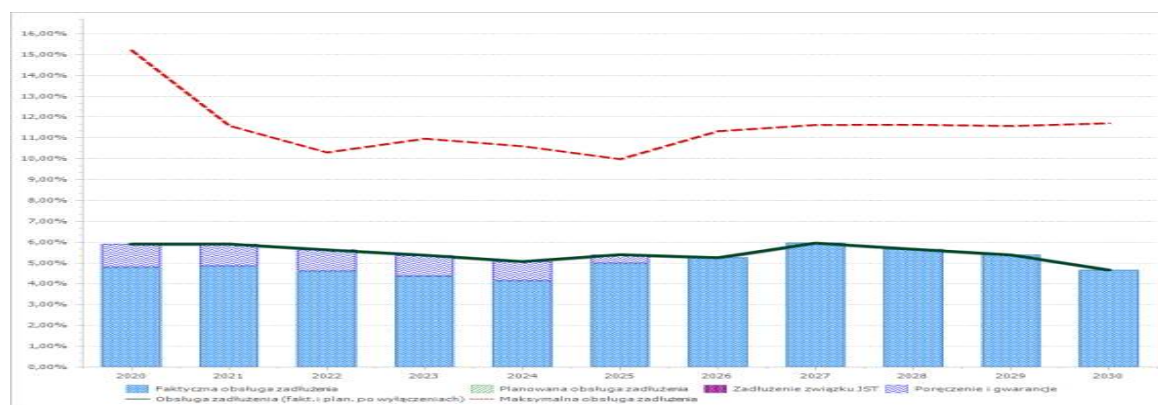
Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,92%	5,91%	5,63%	5,38%	5,07%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	15,51%	12,00%	10,82%	11,16%	10,76%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	15,16%	11,64%	10,47%	11,16%	10,76%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

wykonanie)	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,40%	5,26%	5,96%	5,66%	5,39%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	10,03%	11,56%	11,72%	11,70%	11,59%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	10,03%	11,42%	11,72%	11,70%	11,59%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030				
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	8,35%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	11,71%				
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	11,71%				
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak				

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Źródło: Opracowanie własne

W zakresie informacji zawartych w kolumnach 9.3 i 9.3.1. oraz 9.4. i 9.4.1. część środków dotyczy wydatków z czwartą cyfrą finansowania „0” – są to wydatki w ramach projektów z udziałem środków unijnych, które są jednak wydatkami niekwalifikowalnymi. W części 9.3.1.1. oraz 9.4.1.1. ujęto wydatki wyłącznie w ramach paragrafów z czwartą cyfrą finansowania „7”.

Zadania ujęte w planie wydatków z czwartą cyfrą finansowania „0”, które są uwzględnione w wykazie przedsięwzięć w części 1.1. oraz w załączniku nr 1 w części 9.1. do 9.4.1.1.

- 1) Krobskie Centrum Usług Społecznych – wydatki bieżące i majątkowe w kwocie 2 047 490,74 zł,
- 2) Nauka poprzez doświadczanie i eksperymentowanie w Lokalnym Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi – wydatki bieżące 132 642,96 zł
- 3) Radosny MALUCH – pierwszy żłobek w Krobi – wydatki bieżące – 27 500,00 zł,
- 4) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum –
- Centrum Biblioteczno - Kulturalne KROB_KULT – 658 103,35 zł,
- 5) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum -
Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi – przebudowa ciągu komunikacyjnego ulic:
Szkolnej, Plac Kościuszki, Ogród Ludowy i Prof.. Józefa Zwierzyckiego –
2 310 575,52 zł,
- 6) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum –
Wyspa Kasztelańska – 9 000,00 zł.

RAZEM: 5 185 312,57 zł

W zakresie pozycji 11.1.załącznika nr 1 – wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – ujęto tylko wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi z czwartą cyfrą finansowania „0”.

8. Przedsięwzięcia

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) Krobskie Centrum Usług Społecznych - projekt 7.2.2. - włączenie społeczne osób wykluczonych, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją (853/85395),
 - b) Krobskie Centrum Usług Społecznych - projekt 9.1.2. - włączenie społeczne osób wykluczonych, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją (853/85395),
 - c) Nauka poprzez doświadczanie i eksperymentowanie w Lokalnym Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi (801/80195),
 - d) Radosny MALUCH – pierwszy żłobek w Krobi (855/85505) – zapewnienie opieki nad dziećmi do lat 3,
 - e) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum –promocja projektu,

- f) Wspieramy rozwój edukacji przedszkolnej w Krobi – poprawa dostępności edukacji przedszkolnej,
- g) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – - Centrum Biblioteczno - Kulturalne KROB_KULT,
- h) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum - Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi – przebudowa ciągu komunikacyjnego ulic: Szkolnej, Plac Kościuszki, Ogród Ludowy i Prof.. Józefa Zwierzyckiego - poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona,
- i) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum - Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi - przebudowa Rynku – poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz infrastruktury gminnej,
- j) Rewitalizacja społeczno – przestrzenna zdegradowanego obszaru Krobia Centrum – Wyspa Kasztelańska - centrum kulturalne i społeczne,
- k) Wykorzystanie OZE w celu optymalizacji zużycia energii w gminnych obiektach użyteczności publicznej - świetlica wiejska w Potarzycy – lata 2019 – 2020,
- l) Wykorzystanie OZE w celu optymalizacji zużycia energii w gminnych obiektach użyteczności publicznej - świetlica wiejska w Sułkowicach – lata 2019 – 2020,
- m) Lokalne Centrum Popularyzacji Nauki, Edukacji i Innowacji w Krobi.

Wszystkie pozycje w tej części są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2020.

- 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,

Wszystkie pozycje w tej części są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2020.

- 2. Inne programy, projekty i zadania:

I. BIEŻĄCE

- a) Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych,
- b) Modernizacja i konserwacja oświetlenia drogowego - poprawa bezpieczeństwa ruchu pojazdów i pieszych,
- c) Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego w miejscowości Krobia,
- d) Umowa - ubezpieczenie mienia gminy - zapewnienie ochrony mienia gminnego,
- e) Szkolenia dla interesariuszy Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w zakresie idei proekologicznej - cel: ochrona środowiska naturalnego,
- f) Umowa w zakresie obsługi bankowej budżetu gminy Krobia,
- g) Umowa w zakresie optymalizacji zarządzania długiem,
- h) Wykonanie usługi oświetleniowej na terenie Gminy Krobia w nowych lokalizacjach, cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego,
- i) Zimowe utrzymanie dróg,

Wszystkie pozycje w tej części są zgodne z projektem uchwały budżetowej na rok 2020.

II. MAJĄTKOWE

- j) Budowa ciągów pieszo - rowerowych na terenie Gminy Krobia - cel: poprawa bezpieczeństwa ruchu oraz ochrona środowiska naturalnego,

- k) Budowa dwóch budynków mieszkalnych jednorodzinnych w zabudowie bliźniaczej wraz z instalacją gazową i przydomową oczyszczalnią ścieków w Domachowie,
- l) Budowa i modernizacja dróg i chodników w Gminie, cel: usprawnienie warunków komunikacji,
- m) Modernizacja i budowa obiektów sportowych w Gminie, cel: poprawa warunków do uprawiania sportu przez mieszkańców,
- n) Modernizacja oświetlenia ulicznego oraz zastosowanie nowoczesnego oświetlenia hybrydowego - cel: ochrona środowiska naturalnego,
- o) Modernizacja oświetlenia wewnętrznego wraz z instalacją systemu inteligentnego zarządzania budynkami oraz wymiana sprzętu biurowego w budynkach użyteczności - cel: ochrona środowiska naturalnego,
- p) Pomoc finansowa dla Gminy Pępowo na zadanie: "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Pępowo" - poprawa środowiska naturalnego, ochrona wód przed zanieczyszczeniem,
- q) Przebudowa budynku administracyjnego w Krobi przy ul. Powstańców Wlkp. 126
- r) Przebudowa ulic Kopernika, Cichej i Kwiatowej w ciągu dróg gminnych w Krobi,
- s) Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej,
- t) Zakup pojazdów niskoemisyjnych oraz ECO-DRIVING - cel: ochrona środowiska naturalnego.

W zakresie przedsięwzięcia: „Umowa - ubezpieczenie mienia gminy - zapewnienie ochrony mienia gminnego” ostatnia płatność nastąpi w roku 2020, a umowa obowiązuje do roku 2021. W zakresie projektu „Wspieramy rozwój edukacji przedszkolnej w Krobi – poprawa dostępności edukacji przedszkolnej” czy „Radosny Maluch ...” (część inwestycyjna projektu) okres realizacji wskazano od roku 2019 (przygotowanie procedur zamówień publicznych), a płatności zaplanowano zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie od roku 2020.

W zakresie zadania: „Krobskie Centrum Usług Społecznych - projekt 9.1.2” zadanie w pełnej kwocie zobowiązania zostało wpisane na rok 2020. Natomiast według zapisów WPF Gminy Krobia na lata 2019 – 2030 kwota w wysokości 2 179 957,93 zł została wpisana w zakresie limitów na rok 2019. Miało to na celu zabezpieczenia możliwego zobowiązania, gdyż część płatności może nastąpić jeszcze w roku 2019 (jest to uzależnione od uzyskania przez Wykonawcę pozwolenia na budowę).

Wszystkie zadania wpisane w zakresie przedsięwzięć i ujęte w załączniku nr 2 do WPF na lata 2020 – 2030 są w pełni zgodne z zapisami w uchwale budżetowej na rok 2020.