

Uchwała Nr XVI/126/2016

Rady Miejskiej w Krobi

z dnia 26 stycznia 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 2015 r. poz. 1515) 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.), uchwala 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 XVI/126/2016
Rady Miejskiej w Krobi
z dnia 26 stycznia 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 oraz zmianą w zakresie kwoty przychodów (zmiana deficytu pokrytego wolnymi środkami), jak również wskutek korekty pozycji uszczegóławiających informacje o dochodach (podatki i opłaty oraz dotacje i środki na inwestycje), dokonuje się zmian załączników.

W związku z danymi ze sprawozdania za miesiąc grudzień 2015 r. i wygospodarowaną kwotą wolnych środków dokonuje się ich częściowego rozdysponowania poprzez pokrycie „wolnymi środkami” zwiększonej o 2 254 345,00 zł kwoty deficytu budżetowego. Sprawozdanie za miesiąc grudzień z wykonania planu dochodów budżetowych i wydatków budżetowych wskazuje na wstępne wykonanie budżetu za rok 2015. Wprawdzie dokumenty te nie zawierają wszystkich danych (np. po stronie dochodów brak jest dochodów z tytułu wpływów z udziałów podatkowych należnych gminie a przekazywanych przez urzędy skarbowe w IV kwartale roku 2015, nie ujęto również po stronie wydatków tzw. wydatków niewygasających). Na podstawie danych z tego sprawozdania dochody zostały wykonane w kwocie 40 935 031,59 zł wobec planu ustalonego na kwotę 39 819 773,76 zł, wydatki w kwocie 37 854 714,98 zł przy planie 42 085 773,76 zł. W roku 2015 odnotowano więc nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie ok. 3,0 mln zł przy planowanym deficycie na kwotę 2,266 mln zł. w kwocie Kwota „wolnych środków” jest więc znacznie wyższa aniżeli propozycja pokrycia zwiększonego deficytu „wolnymi środkami”.

Uzasadnienie do Uchwały stanowi objaśnienie przyjętych wartości.

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

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, w zakresie roku 2015 wpisano plan na dzień 30.09.2015 r., a w zakresie przewidywanego wykonania stan na dzień 28.10.2015 r., po zmianie uchwały budżetowej (Uchwała z 28.10.2015 r. Nr XII/94/2015)

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.

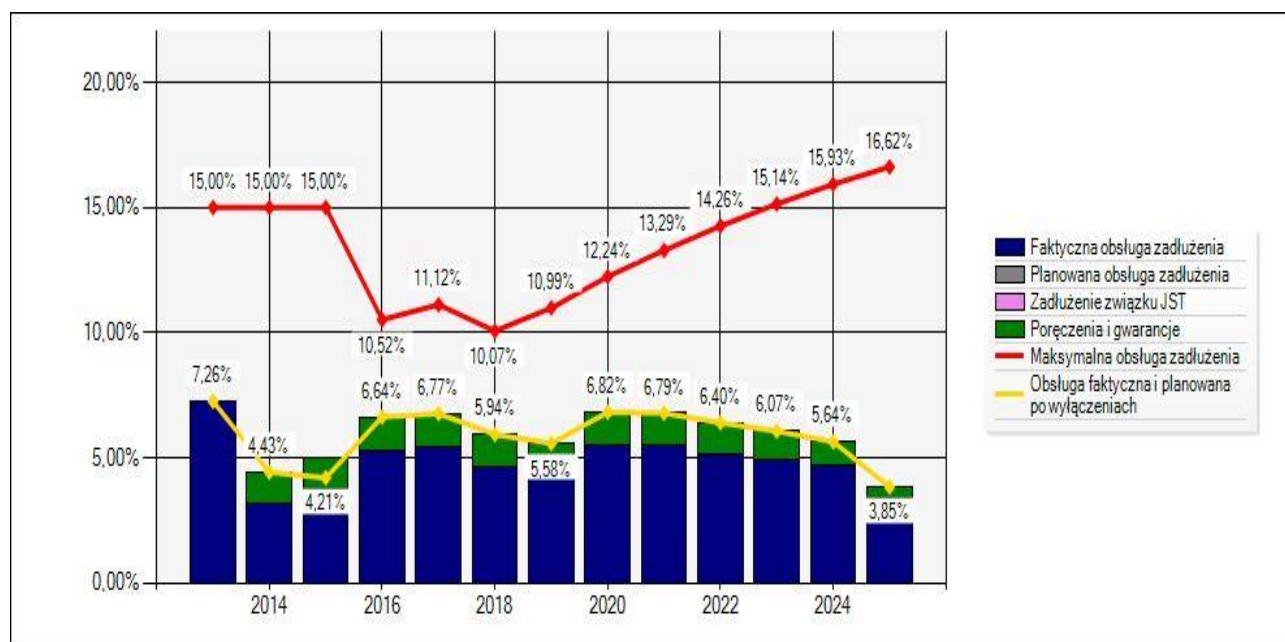
W prognozie dotyczącej dochodów zastosowano zasadę realizmu. Przyjęto wskaźniki wynikające z danych makroekonomicznych. Ostatnich kilka lat budżetowych wskazuje, że wiele z w/w źródeł dochodów wzrasta znacznie w większym stopniu niż wynika to z ogólnych wskaźników makroekonomicznych. Świadczy o tym fakt, 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 4 154 345,00 zł i koniecznością spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 1 392 000,00 zł, w planie przychodów zaplanowano kwotę 5 556 345,00 zł (kwota deficytu w wysokości 2 254 345,00 zł jest pokryta z wolnych środków). Kwota deficytu w wysokości 1 900 000,00 zł nie pokryta wolnymi środkami jest ujęta w zakresie spłaty zobowiązań w następujących latach:
 - 392 000,00 zł – rok 2020,
 - 500 000,00 zł – rok 2021,
 - 500 000,00 zł – rok 2022,
 - 500 000,00 zł – rok 2023,
 - 500 000,00 zł – rok 2024,
 - 900 000,00 zł – rok 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.

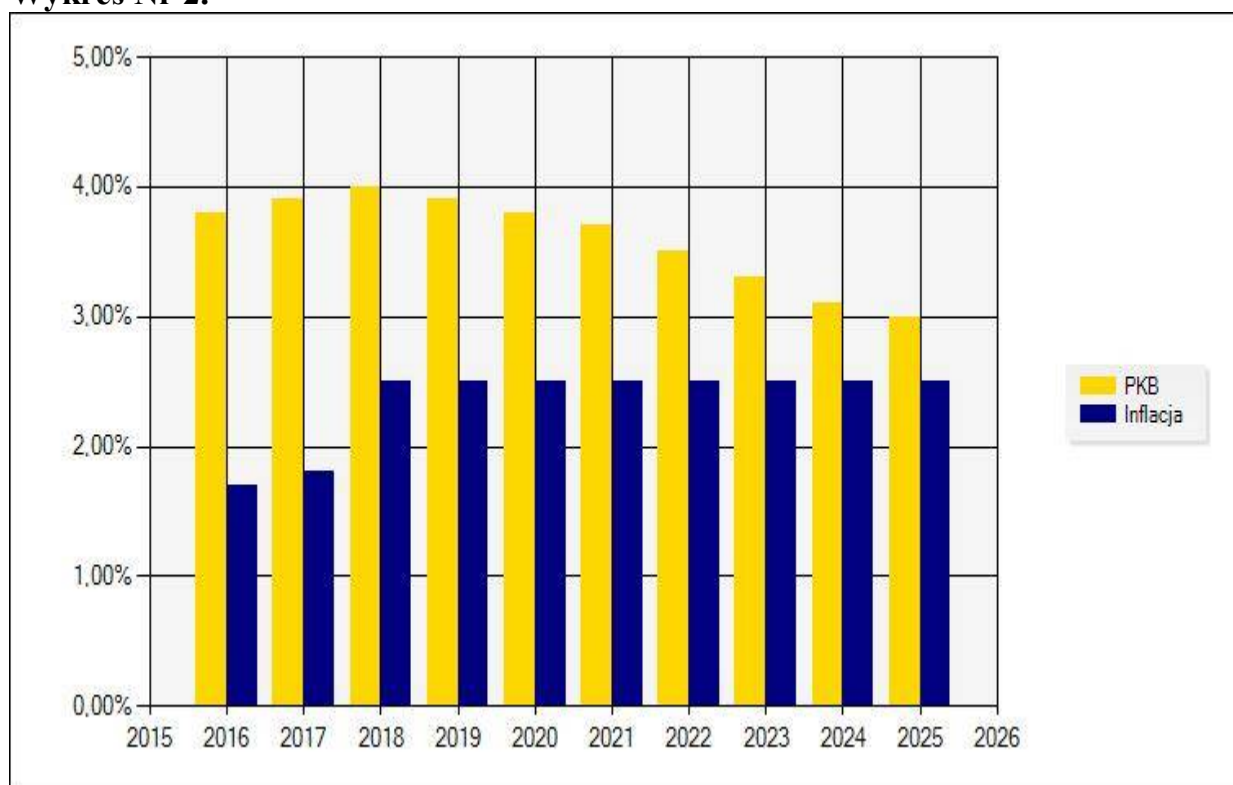
Tabela obrazująca zastosowane wskaźniki inflacji i PKB przy projekcjach na lata 2015 -2025 (w %)

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 %)

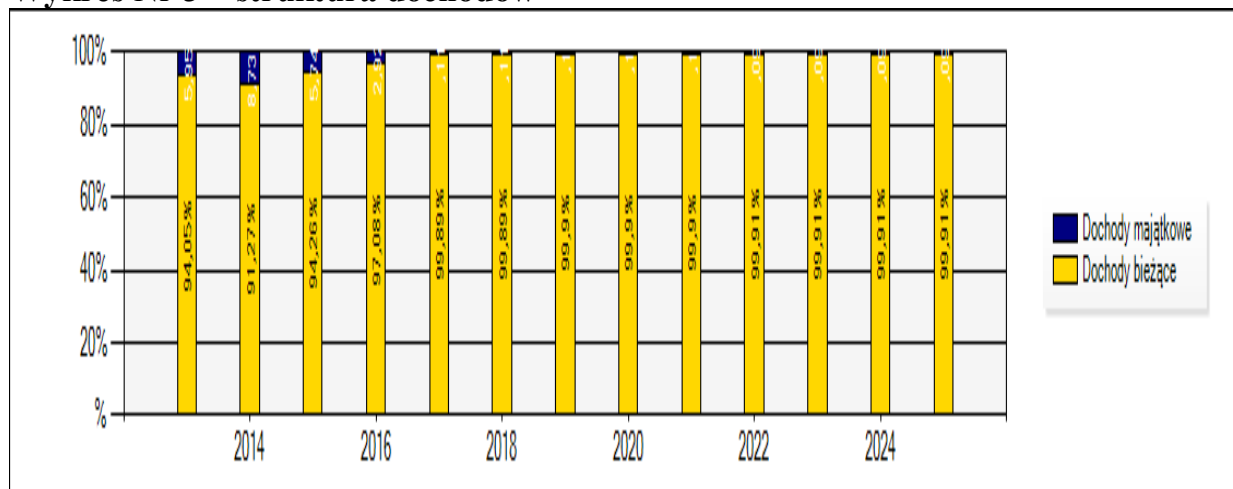
Wykres Nr 2.



Źródło: Opracowanie własne na podstawie WPF ASYSTENT

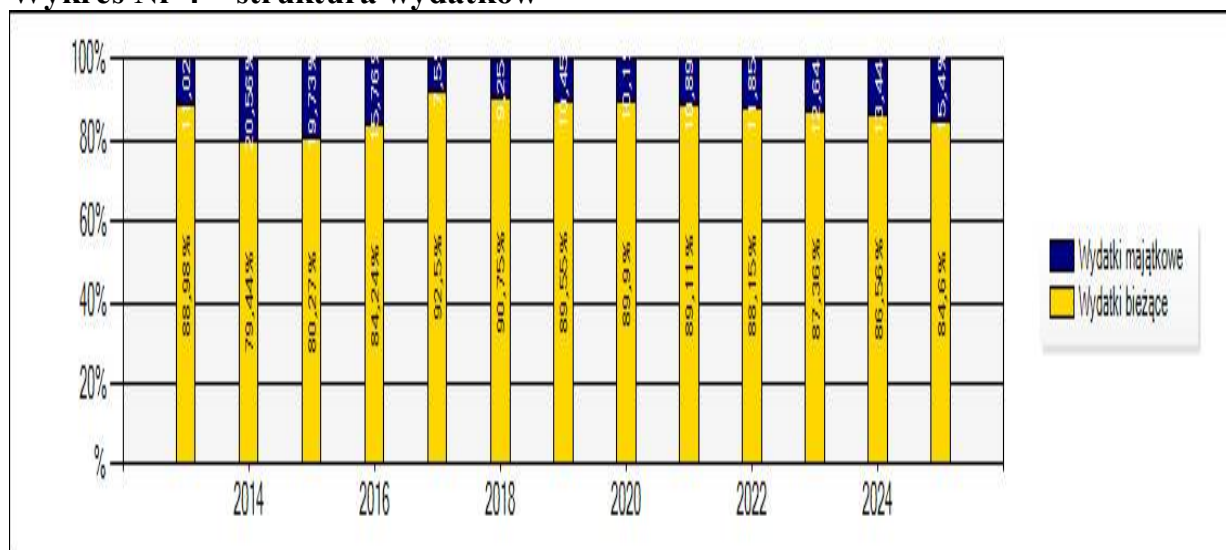
Poniżej przedstawia się wykresy dotyczące struktury dochodów i wydatków w okresie prognozy

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: utwalenie 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) 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,
 - g) 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,
 - h) Wykonanie analiz i audytów energetycznych budynków gminnych, cel:
ochrona środowiska naturalnego,
 - i) Opracowanie dokumentacji oraz doradztwo w projektach partnerstwa
publiczno - prywatnego w zakresie inwestycji infrastrukturalnych, cel:
poprawa warunków życia mieszkańców,
 - j) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej Krobi - renowacja zbiornika wodnego
wokół Wyspy Kasztelańskiej wraz z przepustem do Rowu Krobskiego oraz
przebudową Rowu Krobskiego, cel: utwalenie dziedzictwa kulturowego
Gminy
 - k) 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.

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

Sporządził: Damian Walczak