

**Uchwała Nr XXVIII/205/2016  
Rady Gminy Stare Miasto  
z dnia 29 GRUDNIA 2016 roku**

**w sprawie** uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2017-2036.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zmianami.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) Rada Gminy Stare Miasto uchwała co następuje:

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stare Miasto 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) Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1.

**§ 3**

1. Upoważnia się Wójta Gminy 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 działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy
2. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Miasto.

**§ 5**

Traci moc uchwała Nr XXVIII/203/2016 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2016-2036 ze zmianami.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCA RADY  
*Turajska*  
*Halina Turajska*





RADA GMINY STARE MIĘSTO  
ul. Główna 10 B  
62-571 Stare Miasto

Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	9 482 680,48
0,00	0,00	0,00	0,00	6 177,73
0,00	0,00	0,00	0,00	9 476 502,75
0,00	0,00	0,00	0,00	3 882 680,48

0,00	0,00	0,00	0,00	6 177,73
0,00	0,00	0,00	0,00	6 177,73
0,00	0,00	0,00	0,00	3 876 502,75
0,00	0,00	0,00	0,00	298 260,22
0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 242,53
0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				5 891 250,00	1 200 000,00	2 000 000,00	2 691 250,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 891 250,00	1 200 000,00	2 000 000,00	2 691 250,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Kontynuacja budowy sali sportowo – srodowiskowej z zapleczem socjalnym i infrastrukturą towarzyszącą w m. Lisiec Wielki - Poprawa warunków życia mieszkańców	GMINA	2015	2019	5 891 250,00	1 200 000,00	2 000 000,00	2 691 250,00	0,00	0,00



Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00

PRZEWOZNICTWA RADY  
*Wielka*  
Halina/Lurajska



## **OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARE MIASTO NA LATA 2017 – 2036**

### **1. Założenia wstępne**

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych [Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 z późn. zm]. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy, niż okres jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226, ust. 3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2017 – 2036. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2017 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- od roku 2018 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) na rok 2017 przyjęto według zawiadomienia Ministra Finansów.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

### **2. Prognoza dochodów**

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach **bieżących** prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty).
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT).
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając poszczególne rodzaje subwencji)
- dotacje z budżetu państwa (wyszczególniając dotacje na zadania zlecone oraz dotacje na zadania własne),

- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne)

2) w dochodach **majątkowych** prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia) zaplanowano ponowną sprzedaż nieruchomości położonej przy węźle Żdżary oraz w m. Krągola (budynek po zlikwidowanej szkole wraz z gruntem).

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do wysokości, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Uzyskane wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

### **3. Prognoza wydatków**

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych oraz pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie realnego oprocentowania zaciągniętych już kredytów i pożyczek oraz średniego założonego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 3M i 6M.

Wysokość wydatków uzależniona jest każdorazowo od przyjętego systemu spłat rat kapitałowych, tj. okresu, na jaki zaciągnięte zostały zobowiązania jak i miesięcznego lub kwartalnego systemu spłat kapitału.

### **4. Przedsięwzięcia [Inwestycje - wydatki majątkowe]**

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze inwestycyjnym.

- Planowana budowa sali sportowo – środowiskowej z zapleczem socjalnym i infrastrukturą towarzyszącą w Liścu Wielkim jest wezwaniem dla budżetu. Wartość kosztorysowa zadania to 7.352.763,00 zł. z możliwością uzyskania dofinansowania w kwocie 1.800.000,00 zł., ale nie więcej niż 30% wartości po przetargu. W 2017 roku zaplanowano wydatki ze środków własnych, natomiast dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego ze środków Totalizatora Sportowego zaplanowano w roku 2018 – 900.000,00 zł. oraz w roku 2019 – 900.000,00 zł.

- Zaplanowano wydatki, jako udział własny na realizację projektu „Stworzenie Zintegrowanego Systemu Komunikacji publicznej” w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w kwocie 201.330,66 zł. w roku 2017 oraz 96.929,56 zł. w roku 2018. W projekcie bierze udział 7 gmin oraz miasto Konin. W ramach projektu Gmina Stare Miasto jest odpowiedzialna za realizację następujących zadań określonych we wniosku:
  - 1) modernizacja infrastruktury transportu publicznego - utworzenie punktów przesiadkowych na terenie K OSI, w części dotyczącej 1 punktu przesiadkowego, położonego na terenie Gminy Stare Miasto;
  - 2) budowa dróg dla rowerów na terenie K OSI, w części dotyczącej budowy i przebudowy łącznie 4,005 km dróg dla rowerów na terenie Gminy Stare Miasto.
- zaplanowano dotację celową na realizację Projektu „Wzmocnienie zastosowania TIK w Powiecie Konińskim – Integracja i harmonizacja baz danych oraz udostępnianie elektronicznych usług publicznych”. Realizacja przedsięwzięcia przypada na lata 2017-2018. Kwota projektu 500.000,00 zł. w tym wkład własny Gminy Stare Miasto wynosi 75.000,00 zł., co stanowi 15% [rok 2017 – 56.250,00, rok 2018 – 18.750,00 zł.]
- w związku z przystąpieniem do realizacji Projektu „Uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gmin Konińskiego Obszaru Strategicznej Interwencji” dokonano zabezpieczenia udziału własnego w realizacji projektu w latach 2018-2020 na kwotę 3.503.242,53 zł.
- Podjęcie uchwały przez Radę Gminy w sprawie udzielenia poręczenia na spłatę pożyczki inwestycyjnej, na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego” spowodowało uchwalenie WPF do roku 2036.

##### **5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Zaplanowano wydatki na „Rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół gimnazjalnych K OSI” – kopalnia kompetencji – rozwój edukacji gimnazjalnej na terenie K OSI. To projekt kierowany dla Gimnazjum w Liścu Wielkim i Starym Mieście do realizacji w latach 2017 – 2019. Całkowita kwota projektu 4.312.500,00 zł., w tym dla Gminy Stare Miasto 525.503,55,00 zł. Udział Gminy Stare Miasto w projekcie wynosi 26.275,19 zł. w tym udział finansowy w kwocie 6.177,73 zł. oraz niefinansowy w kwocie 20.097,46 zł.

Dużym wezwaniem dla budżetu w 2017 roku jest dział „oświata i wychowanie. Z uwagi na brak bliższych wytycznych w budżecie gminy uwzględniono wydatki na poziomie roku bieżącego. Planowana reforma oświaty może spowodować zmiany kadrowe, a tym samym

zmianę planu na wydatki oświatowe. Wysokość ostatecznej subwencji oświatowej będzie znana w I kwartale 2017 roku, dlatego trudno ostateczny poziom dochodów i wydatków w dziale „oświata i wychowanie”. W wydatkach bieżących przewidziano wzrost najniższego wynagrodzenia krajowego dla pracowników o kwotę 150,00 zł., co wiąże się z dodatkowymi wydatkami.

#### **6. Przychody**

Na 2017 rok po stronie przychodów, nie zaplanowano zaciągnięcia kredytu i pożyczki. Zaplanowano natomiast przychody w 2017 roku z wolnych środków o których mowa w art. 217, ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.100.00,00 zł. W bieżącym roku wolna kwota nie zostanie w pełni wykorzystana, dlatego możliwe jest zaplanowanie przychodów, jako „wolne środki”. W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono, że w kolejnych latach Gmina będzie w stanie wygenerować z dostępnych, własnych środków budżetowych kwoty niezbędne do pokrycia planowanych wydatków oraz spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

#### **7. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych. Wydłużenie terminu spłaty do roku 2036 wynika z udzielenia poręczenia na spłatę pożyczki inwestycyjnej, na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego”

#### **8. Relacja z art. 243. Ustawy**

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy do wycieszenia wysokości spłat rat kapitałowych brane są lata historyczne 2014 – 2016.

#### **Podsumowanie**

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2036 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy.

PRZEWODNICZĄCA RADY  
*Turajska*  
*Halina Turajska*