

UCHWAŁA NR .../16
RADY MIEJSKIEJ W ŚWIECIU

z dnia grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Świecie na lata 2017–2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446, z późn. zm.¹⁾ w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Świecie na lata 2017–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Świecia do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Świecia do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała nr 114/15 Rady Miejskiej w Świeciu z dnia 29 grudnia 2015 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Świecie na lata 2016-2025 wraz z uchwałami zmieniającymi do 31.12.2016 r.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Świecia.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Jerzy Wójcik

¹ Zmiana wymienionej ustawy została ogłoszona w Dz. U. z 2016 r. poz. 1579.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r. poz. 938, poz. 1646, Dz.U. z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, Dz. U. z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz Dz. U. z 2016 r., poz. 195, poz. 1257 i poz. 1454.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr/16 Rady Miejskiej w Świeciu
z dnia grudnia 2016 r.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych od roku 2011 sporządza się oprócz projektu budżetu, Wieloletnią Prognozę Finansową, która ma zapewnić ocenę stabilności finansowej Gminy.

WPF sporządza się co najmniej na okres roku budżetowego oraz kolejnych trzech lat.

W przypadku, kiedy Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek, kredytów czy obligacji, prognozę sporządza się na okres, na który posiada zobowiązania, czy planuje się je zaciągnąć.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla naszej Gminy obejmuje lata 2017–2025, w której zaplanowane są dochody ogółem, dochody bieżące, dochody majątkowe, wydatki bieżące, wydatki majątkowe, rozchody z tytułu spłat zadłużenia, przychody budżetowe, wskaźniki maksymalnej spłaty długu i dopuszczalnego zadłużenia oraz wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017–2025.

Podstawą opracowania Prognozy są zasady i wartości przedstawione w załączonych objaśnieniach.

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ NA LATA 2017 – 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 – 2025 sporządzona jest w oparciu o przeprowadzoną analizę dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz prognozowanych danych na lata przyszłe.

Prognoza sporządzona jest na okres spłaty zaciągniętych zobowiązań a ostatnia spłata zadłużenia przypada na 2025 rok.

Prognoza dochodów budżetowych

Dochody budżetowe na 2017 rok zaplanowane zostały w wysokości 154.586.973,- zł w oparciu o uzyskane informacje z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji, od Wojewody o wysokości przyznanych dotacji na realizację zadań zleconych i własnych oraz na podstawie wykonania dochodów za 3 kwartały 2016 roku.

Plan dochodów bieżących ustalony został w wysokości 148.376.973,- zł a plan dochodów majątkowych w kwocie 6.210.000,- zł.

Dochody na 2017 rok są o 18% wyższe od zaplanowanych dochodów na początek 2016 roku. Wzrost dochodów bieżących nastąpił głównie z tytułu dotacji przekazanej na program „Rodzina 500+” i zwiększone zasiłki rodzinne. Dochody bieżące w zależności od źródła ich uzyskiwania kształtują się bardzo zróżnicowanie. Poza znaczącym wzrostem dochodów z tytułu dotacji w pozostałych pozycjach wzrosty nie są takie wysokie. Podatki i opłaty wzrastają o niecałe 3%, subwencja wzrosła o niecałe 1,5%, a udziały w podatkach zostały zmniejszone o 3%.

Wzrost nastąpił również w pozostałych dochodach bieżących, co wynika z zaplanowania w budżecie dochodów z tytułu dywidend od spółek, w których Gmina jest udziałowcem.

W latach 2017 – 2019 zaplanowane są niższe dochody z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, ponieważ Mondi Świecie S.A. będzie korzystała z ulg podatkowych w Specjalnej Strefie Ekonomicznej po zakończonej realizacji dużego projektu inwestycyjnego. Szacuje się wzrost dochodów z tego tytułu od 2020 roku. Jednocześnie sukcesywnie o 1.000.000,- zł co roku zakłada się wzrost z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na podstawie danych historycznych i corocznego wzrostu wpływów z tego tytułu, to założenie jest realne.

Dochody majątkowe w 2017 r. przewidują już wpływy ze środków europejskich z nowej perspektywy programowania na lata 2014 – 2020 w kwocie 2.000.000,- zł, w tym na Termomodernizację SP8 oraz na budowę ścieżek rowerowych na terenie Świecia.

W dochodach majątkowych na 2017 rok zaplanowane zostały również dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 2.000.000,- zł oraz dotacje w wysokości 2.140.000,- zł na dofinansowanie wydatków majątkowych, w tym:

- 1.740.000,- zł z programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej w latach 2016 – 2019,

- 250.000,- zł na budowę boiska w SP1 z Funduszu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Kujawsko-Pomorskiego,

- 150.000,- zł z FOGR-u, na budowę drogi we Wiągu.

W Prognozie obejmującej lata 2018 – 2021 szacuje się wzrost dochodów ogółem o 1.000.000,- zł rocznie. Jest to założenie umiarkowanego wzrostu dochodów na poziomie około 1%. Dochody w kolejnych latach Prognozy 2022 – 2025 pozostają oszacowane na poziomie 158.000.000,- zł i są obniżone w stosunku do 2021 roku o 1.000.000,- zł

Wzrost dochodów bieżących w okresie prognozowania 2018 – 2021 szacuje się systematycznie o 1.000.000,- zł rocznie. Od 2022 roku do końca Prognozy dochody bieżące ustala się na tym samym poziomie w wysokości 158.000.000,- zł.

W latach Prognozy obejmującej lata 2018-2021 Gmina zamierza pozyskać około 12.000.000,- zł na projekty z zakresu efektywności energetycznej, inwestycji w infrastrukturę przedszkolną i poprawę mobilności miejskiej.

Planujemy również pozyskiwać dofinansowanie na projekty z zakresu gospodarki wodnej, ochrony zabytków i termomodernizację z Regionalnego Programu Operacyjnego oraz dotacje ze źródeł krajowych np. z Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016 – 2019.

W oparciu o powyższe Programy zaplanowane zostały dochody majątkowe w wysokości 8.000.000,- zł w 2018 r. i po 6.000.000,- zł w latach 2019 – 2021.

Od 2022 r. do 2025 r. dochody majątkowe obniżone zostały do poziomu 2.000.000,- zł rocznie, ponieważ nie są znane jeszcze tak dalekie perspektywy programowe.

Prognoza wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe na 2017 r. zaplanowane zostały w łącznej kwocie 157.686.973,- zł, z tego wydatki bieżące stanowią 130.027.101,- zł, a wydatki majątkowe zaplanowane są w wysokości 27.659.872,- zł.

Wzrost wydatków bieżących nastąpił aż o 25% w stosunku do planu początkowego 2016 roku. Głównym powodem tego faktu było wprowadzenie w trakcie roku programu „500+”, w związku z czym plan wydatków w trakcie 2016 roku zwiększył się o 15 mln zł, a w 2017 r. o 18 mln zł. Wydatki płacowe wraz z pochodnymi zaplanowane zostały przy założeniu podwyżki płacy minimalnej do 2.000,- zł, czyli o 8%, a wynagrodzenia dla pozostałych pracowników średniorocznie o 5%. W latach 2018 – 2020 wzrost wynagrodzeń dla pracowników przyjęty został w wysokości 2%. W pozostałych latach prognozy przyjmuje się wysokość płac na niezmiennym poziomie.

Wydatki bieżące w latach 2018 – 2022 zaplanowane zostały przy założeniu ich nieznacznego wzrostu, który wynosi około 1%. W pozostałych latach Prognozy obejmującej lata 2022-2025 wydatki bieżące pozostawia się na niezmiennym poziomie. Wydatki bieżące łącznie w latach 2018 – 2022 wzrastają rocznie o 1.000.000,- zł, a od 2022 roku do końca Prognozy pozostają bez zmian, bowiem trudno przewidzieć ich wysokość w tym okresie.

W trakcie roku zarówno dochody, jak i wydatki budżetowe znacznie wzrastają i często są to przyczyny niezależne od Gminy, w szczególności gdy uzyskujemy nowe lub zwiększone dotacje na realizację zadań zleconych lub dofinansowanie zadań własnych realizowanych przez Gminę.

Wydatki majątkowe w 2017 roku zaplanowane w wysokości 27 659 872,- zł sfinansowane zostaną z dochodów budżetowych, pożyczek preferencyjnych z WFOŚrGW oraz z kredytu, jeżeli będzie taka potrzeba.

W każdym roku z ponadplanowych dochodów oraz oszczędności w wydatkach wypracowane wolne środki, przeznaczone będą w pierwszej kolejności na spłatę rat pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich, a w drugiej kolejności na pokrycie deficytu i na zadania inwestycyjne.

W planie wydatków zabezpieczone zostały potencjalne spłaty poręczeń udzielonych przez Gminę do wysokości rocznej opłaty zobowiązań dla:

- Spółdzielni Mieszkaniowej dla poręczenia w wysokości **600.000,- zł** na budowę budynku mieszkalnego przy ul. Polna 20A i 20B;
- Spółdzielni Mieszkaniowej „Pomóż Sam Sobie” dla poręczenia w wysokości **550.000,- zł** na budowę budynku mieszkalnego;
- Zakładu Wodociągów i Kanalizacji na budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz zakup zestawu pompowego dla poręczenia w wysokości **253.000,- zł**;
- Zakładu Wodociągów i Kanalizacji na budowę studni głębinowej w Morsku dla poręczenia w wysokości **155.000,- zł**;
- Zakładu Usług Komunalnych na zakup pojemników do segregacji odpadów komunalnych dla poręczenia w wysokości **270.000,- zł**.

Prognoza przychodów budżetowych

Przychody budżetowe na 2017 rok zaplanowane są w wysokości 5.200.000,- zł, w tym na pokrycie deficytu budżetowego, który wynosi 3.100.000,- zł oraz na pokrycie rozchodów budżetowych zaplanowanych w kwocie 2.100.000,- zł.

Przychody planujemy uzyskać w pierwszej kolejności z preferencyjnych pożyczek, a brakujące środki pokryć kredytem.

Na koniec każdego roku Gmina uzyskuje wolne środki wynikające z rozliczenia budżetu, które nie są zaplanowane w niniejszej Prognozie, ponieważ zgodnie z ustawą o finansach publicznych, wprowadza się je do planu przychodów, po rozliczeniu roku poprzedniego. Wyliczone wolne środki wprowadza się do budżetu przeważnie w I kwartale następnego roku. Ich wysokość jest zróżnicowana. Z danych historycznych wynika, że w przypadku naszej Gminy są to kwoty w przedziale 3 - 8 mln zł. Wolne środki przeznaczane są w pierwszej kolejności na spłatę zadłużenia, a w drugiej kolejności na pokrycie deficytu lub realizację nowych zadań.

Na lata 2018 – 2025 zaplanowane zostały nadwyżki, które mają pokryć spłatę rat pożyczek i kredytów.

Prognoza rozchodów budżetowych

Prognoza przewiduje zakończenie spłaty zadłużenia w 2025 roku. W 2017 roku na spłatę rat pożyczek i kredytu przeznacza się kwotę 2.100.000,- zł. W kolejnych latach rozchody kształtują się w wysokościach: 3.300.000,- zł w 2018 r., po 3.600.000,- zł w latach 2019 – 2021, 3.500.000,- zł w 2022 r., 3.400.000,- zł w 2023 r., 3.300.000,- zł w 2024 r. i 3.029.955,32 zł w 2025 r.

Najwyższy wskaźnik planowanej łącznej kwoty zobowiązań do dochodów, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jest przewidziany w 2019 r. i kształtuje się na poziomie 2,87%. W żadnym roku prognozy wskaźnik ten nie przekracza 3%.

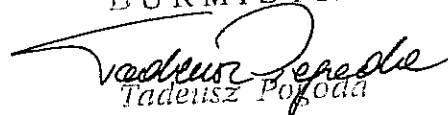
Dopuszczalny indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań dla naszej Gminy na rok 2017 obliczony jest w wysokości 16,11% przy wskaźniku planowanej łącznej spłacie zadłużenia wynoszącym dla 2017 roku – 2,13%, czyli stanowi to około 13% naszych możliwości ustawowych obsługi długu.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w latach Prognozy kształtuje się od 13% do 16%.

Planowana kwota długu

Kwota długu na koniec 2016 roku przewidywana jest w wysokości 24.229.955,32 zł, natomiast na koniec 2017 roku szacowana jest w kwocie 27.329.955,32 zł.

W kolejnych latach Prognozy dług Gminy się zmniejsza, ponieważ planujemy wypracowywać nadwyżki na spłatę pożyczek i kredytów. Zakładając, że w przyszłych latach nie będą zaciągane nowe zobowiązania, które zwiększają zadłużenie Gminy, to spłata całkowita długu przewidziana jest w 2025 roku.

BURMISTRZ

Tadeusz Pofoda

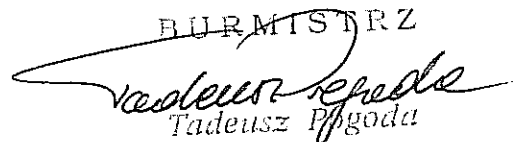
OBJAŚNIENIA DO WYKAZU PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2017 – 2025

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016 – 2025 znajdują się przedsięwzięcia rozpoczęte w 2016 r. i kontynuowane w kolejnych latach Prognozy. Przedsięwzięcia, które zaplanowane są do realizacji w 2017 roku opisane zostały w części opisowej projektu uchwały budżetowej na 2017 rok. W wykazie przedsięwzięć na lata 2017 – 2025 zaplanowanych jest 16 przedsięwzięć, z czego 4 zakwalifikowane do wydatków bieżących i 12 do wydatków majątkowych. Największym zadaniem bieżącym zaplanowanym w Prognozie jest remont Zamku Krzyżackiego, które realizowane jest od 2016 r. i zostanie zakończone w 2019 roku. Szacowana wartość tego zadania, po korekcie wynikającej z rozstrzygnięcia przetargu na remont elewacji wynosi 6.500.000,- zł. Pozostałe przedsięwzięcia bieżące zaplanowane w Prognozie to zapewnienie trwałości dwóch programów z zakresu przeciwdziałania wykluczeniu cyfrowemu i realizacji promocyjnego projektu Express-Way. Z 12-tu przedsięwzięć majątkowych 11 finansowanych jest z dochodów własnych Gminy i jeden – termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 8 z udziałem środków z funduszy Unii Europejskiej. Przedsięwzięciami majątkowymi o największej wartości zaplanowanymi w Prognozie są:

- opracowanie projektu i adaptacja budynku po stołówce wojskowej;
- modernizacja ul. Żwirki i Wigury z budową ronda na skrzyżowaniu z Al. Jana Pawła II;
- budowa budynków mieszkalnych-socjalnych;
- budowa boiska w Szkole Podstawowej Nr 1;
- termomodernizacja Szkoły Podstawowej Nr 8;
- udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Świeckiemu na przebudowę dróg powiatowych;
- dokapitalizowanie Zakładu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o.,
- dokapitalizowanie Świeckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Łącznie na wszystkie przedsięwzięcia zaplanowane w Prognozie przeznaczone jest 21.260.812,06 zł, z tego na 2017 r. – 13.271.466,50 zł, na 2018 r. – 6.220.674,23 zł, na 2019 r. – 1.730.106,78 zł i na 2020 r. 38.564,55 zł.

Z zaplanowanych przedsięwzięć na 2017 r., wartość przedsięwzięć majątkowych wynosi 12.676.272,- zł, a bieżących – 595.194,50 zł.

BURMISTRZ

Tadeusz Pęgoda

