

**UCHWAŁA NR XXIX/307/17
RADY MIEJSKIEJ KOŚCIANA**

z dnia 21 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875), art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejskiej Kościan na lata 2018 – 2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan na lata 2018 – 2029 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- 1) w związku z realizacją przedsięwzięć,
 - 2) 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.
2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień kierownikowi jednostki organizacyjnej do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięcia.

§ 5. Traci moc uchwała nr XIX/216/16 Rady Miejskiej Kościana z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady

Piotr Ruszkiewicz

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XXIX/307/17

Rady Miejskiej Kościana

z dnia 21 grudnia 2017 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan

Zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r., poz. 2077) opracowano Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Miejskiej Kościan. Prognoza obejmuje lata 2018 do 2029 i przedstawia zarówno wielkości dochodów, wydatków, wyniku budżetowego, przychodów, rozchodów, kwot zadłużenia jak i sfinansowanie ich spłaty. Prognoza pokazuje również wieloletnie przedsięwzięcia finansowe.

I. Uwzględniono uwagi zawarte w opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Kościan:

W objaśnieniach przyjętych wartości szczegółowo omówiono planowane dochody majątkowe. I tak prognoza dochodów otrzymuje brzmienie:

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na następujące kategorie:

- udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych),

- podatki i opłaty, wyszczególniając podatek od nieruchomości,

- subwencje z budżetu państwa,

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,

- pozostałe dochody (m.in. wpływy z dzierżawy, wpływy z usług, dochody z kar i grzywien)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na następujące kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku,

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,

- inne, w tym wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Kategorie dochodów bieżących w zakresie: podatków i opłat, subwencji, dotacji, udziałów w podatkach centralnych budżetu państwa oraz pozostałych dochodów prognozowano za pomocą wskaźników PKB.

W dochodach bieżących w latach 2019 do 2020 planuje się wpływy z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele bieżące w ramach realizacji projektu „Inwestycja w przyszłość kościańskich uczniów”. W roku 2019 jest to kwota 457.500,00 zł, a kwota 274.240,00 zł w 2020 roku. Środki pochodzą będą z budżetu krajowego oraz budżetu UE w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Dochody majątkowe w 2018 roku planuje się w łącznej kwocie 15.313.629,05 zł, w tym ze sprzedaży majątku w kwocie 5.549.878,00 zł i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 9.763.751,05 zł. W ramach dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku planuje się w 2018 roku sprzedaż mieszkań na raty w kwocie 2.000,00 zł, sprzedaż mieszkań jednorazowo w kwocie 90.000,00 zł (3 mieszkania każde po 30.000,00 zł), sprzedaż nieruchomości niezabudowanych w kwocie 2.149.280,00 zł, sprzedaż nieruchomości zabudowanych w kwocie 3.250.000,00 zł oraz odpłatne nabycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 58.598,00 zł.

W ramach sprzedaży nieruchomości niezabudowanych planuje się zbycie działek o numerach: 1396, 1397 i 1398 o łącznej powierzchni 7.638 m² przy drodze krajowej nr 5 według ceny z ostatniego przetargu tj. w kwocie 397.000,00 zł, działek o numerach: 394/1, 396, 398/2, 399/2 i 400/2 o łącznej powierzchni 9.422 m² przy drodze krajowej nr 5 według ceny szacunkowej zgodnie z operatem tj. w kwocie 820.000,00 zł, działek o numerach: 401, 402, 403 i 404 o łącznej powierzchni 3.540 m² przy drodze krajowej nr 5 według ceny szacunkowej tj. w kwocie 240.000,00 zł oraz działek o numerach: 4469 i 4471 o łącznej powierzchni 5.769 m² przy ul. Bączkowskiego według ceny szacunkowej tj. w kwocie 692.280,00 zł.

W ramach sprzedaży nieruchomości zabudowanych planuje się zbycie nieruchomości położonej przy ul. Bernardyńskiej 2 w kwocie 3.250.000,00 zł.

W ramach odpłatnego nabycia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planuje się raty z tego tytułu z lat ubiegłych w łącznej kwocie 58.598,00 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w 2018 roku w kwocie 9.763.751,05 zł, w tym kwota 8.491.804,79 zł stanowi dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, natomiast kwota 1.271.946,26 zł stanowi planowane wpływy z wpłat uczestników projektu pn.

„Instalacja odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla uczestników Gminy Miejskiej Kościan” – kwota 1.246.946,26 zł oraz planowane wpływy z tytułu partycypacji właściciela nieruchomości w kosztach przebudowy odcinka kanalizacji deszczowej przy ul. Czempiańskiej w Kościanie – kwota 25.000,00 zł.

Z tytułu dotacji celowych otrzymanych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich planuje się dochody majątkowe: w wysokości 2.868.244,25 zł na realizację projektu pn. „Budowa kościańskiego traktu rekreacyjnego etap VI”, w kwocie 922.200,56 zł na realizację projektu pn. „Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną”, w kwocie 297.801,53 zł na projekt pn. „Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie” oraz w wysokości 4.403.558,45 zł na realizację projektu pn. „Instalacje odnawialnych źródeł energii w gospodarstwach domowych dla mieszkańców Gminy Miejskiej Kościan”.

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w roku 2019 przyjęto w kwocie 148.598,00 zł. Na kwotę tą składają się planowane wpływy z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł) oraz wpływy w kwocie 58.598,00 zł z tytułu rat za wykup prawa użytkowania wieczystego przez dotychczasowych użytkowników na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami (czyli w formie umowy cywilnoprawnej, za zgodą Rady Miejskiej Kościana).

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w roku 2020 przyjęto w kwocie 528.311,00 zł. Na kwotę tą składają się podobnie jak w roku 2019 planowane wpływy z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł) oraz wpływy w kwocie 58.598,00 zł z tytułu rat za wykup prawa użytkowania wieczystego przez dotychczasowych użytkowników na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami (czyli w formie umowy cywilnoprawnej, za zgodą Rady Miejskiej Kościana), a także dodatkowo Gmina Miejska Kościan przeznaczona na sprzedaż w roku 2020 nieruchomości gruntowe położone przy ul. Czereśniowej i Wiśniowej o łącznej powierzchni 0.2380 ha i wartości wg szacunku 238.000,00 oraz lokale użytkowe przy ul. Piłsudskiego 12 i 18 o łącznej powierzchni 109,01 m² i wartości 141.713,00 zł.

Dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w latach 2021 i 2022 przyjęto podobnie jak w roku 2019 w kwocie 148.598,00 zł. Składają się na nią planowane wpływy z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł) oraz wpływy w kwocie 58.598,00 zł z tytułu rat za wykup prawa

użytkowania wieczystego przez dotychczasowych użytkowników na podstawie ustawy o gospodarce nieruchomościami.

W latach 2023 do 2029 planuje się sprzedaż lokali mieszkalnych wg wpływu wniosków w ciągu roku (około 3 mieszkania, każde o wartości średnio 30.000,00 zł).

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

II. Uwzględniono następujące poprawki wniesione przez Burmistrza Miasta:

1. W załączniku nr 1:

- 1)w wierszu 1 „Dochody ogółem” w roku 2018 wpisuje się kwotę 110.099.851,91 zł,
 - 2)w wierszu 1.1 „Dochody bieżące” w roku 2018 wpisuje się kwotę 94.238.039,98 zł,
 - 3)w wierszu 1.2 „Dochody majątkowe, w tym” w roku 2018 wpisuje się kwotę 15.861.811,93 zł,
 - 4)w wierszu 2 „Wydatki ogółem” w roku 2018 wpisuje się kwotę 116.089.024,91 zł,
 - 5)w wierszu 2.1 „Wydatki bieżące, w tym:” w roku 2018 wpisuje się kwotę 91.438.958,95 zł,
 - 6)w wierszu 2.2 „Wydatki majątkowe” w roku 2018 wpisuje się kwotę 24.650.065,96 zł,
 - 7)w wierszu 3 „Wynik budżetu” w roku 2018 wpisuje się kwotę (-) 5.989.173,00 zł,
 - 8)w wierszu 4.3.1 „w tym na pokrycie deficytu budżetu” w roku 2018 wpisuje się kwotę (-) 5.989.173,00 zł,
 - 9)w wierszu 5 „Rozchody budżetu” w roku 2018 wpisuje się kwotę 2.095.140,00 zł,
 - 10)w wierszu 5.1 „Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych” w roku 2018 wpisuje się kwotę 2.095.140,00 zł,
 - 11)w wierszu 8.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi” w roku 2018 wpisuje się kwotę 2.799.081,03 zł,
 - 12)w wierszu 8.2 „Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki” w roku 2018 wpisuje się kwotę 2.799.081,03 zł,
 - 13)w wierszu 9.1 „Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok” w roku 2018 wpisuje się wartość 2,86 %,
-

14)w wierszu 9.2 „Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok” w roku 2018 wpisuje się wartość 2,86 %,

15)w wierszu 9.4 „Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok” w roku 2018 wpisuje się wartość 2,86 %,

16)w wierszu 9.5 „Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)” w roku 2018 wpisuje się wartość 7,58 %,

17)w wierszu 9.6 „Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)” w roku 2019 wpisuje się wartość 7,58 %,

18)w wierszu 9.6.1 „Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)” w roku 2019 wpisuje się wartość 7,47 %,

19)w wierszu 11.3 „Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 21.868.340,88 zł,

20)w wierszu 11.3.1 „bieżące” w roku 2018 wpisuje się kwotę 1.040.288,38 zł,

21)w wierszu 11.3.2 „majątkowe” w roku 2018 wpisuje się kwotę 20.828.052,50 zł,

22)w wierszu 11.4 „Wydatki inwestycyjne kontynuowane” w roku 2018 wpisuje się kwotę 19.990.247,62 zł,

23)w wierszu 11.6 „Wydatki majątkowe w formie dotacji” w roku 2018 wpisuje się kwotę 1.082.804,88 zł,

24)w wierszu 12.1 „Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 665.127,98 zł,

25)w wierszu 12.1.1 „- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 603.175,53 zł,

26)w wierszu 12.1.1.1 „- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania” w roku 2018 wpisuje się kwotę 603.175,53 zł,

27) w wierszu 12.2 „Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 10.284.643,93 zł,

28)w wierszu 12.2.1 „- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 9.037.697,67 zł,

29)w wierszu 12.2.1.1 „- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania” w roku 2018 wpisuje się kwotę 4.634.139,22 zł,

30)w wierszu 12.3 „Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 1.024.498,62 zł,

31)w wierszu 12.3.1 „w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 603.175,53 zł,

32)w wierszu 12.3.2 „Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 1.024.498,62 zł,

33)w wierszu 12.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 12.804.739,50 zł,

34)w wierszu 12.4.1 „- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 9.037.697,67 zł,

35)w wierszu 12.4.2 „Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy” w roku 2018 wpisuje się kwotę 7.154.234,79 zł,

36)w wierszu 12.5 „Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami” w roku 2018 wpisuje się kwotę 4.188.364,92 zł,

37)w wierszu 14.1 „Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych” w roku 2018 wpisuje się kwotę 2.095.140,00 zł.

W związku ze zmianami dokonanyymi w roku 2018 oraz przyjętym sposobem prognozowania poprzez indeksację o wskaźniki PKB i wskaźniki inflacji, zmieniają się poszczególne wartości w latach 2018 do 2029.

2. W załączniku nr 2:

1)w punkcie 1.1.1.5 dotyczącym wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, koryguje się przedsięwzięcie pn. ”Projekt partnerski „Tęcza” Cel: Poprawa dostępu do usług opiekuńczych i asystenckich (853.85395)”

| Jednostka | Okres realizacji | | Nakłady | 2018 | Limit zobowiązań |
|---------------------------|------------------|------|------------|------------|------------------|
| | od | do | | | |
| Ośrodek Pomocy Społecznej | 2016 | 2018 | 624.215,94 | 361.995,16 | 319.940,26 |

2)w punkcie 1.1.1.4 dotyczącym wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, koryguje się przedsięwzięcie pn. ”Rozwój i integracja systemów informatycznych wspierających komunikację elektroniczną” – Cel Zapewnienie sprawnej komunikacji elektronicznej w gminie. (750.75095)

| Jednostka | Okres realizacji | | Nakłady | 2018 | Limit zobowiązań |
|------------------------|------------------|------|------------|------------|------------------|
| | od | do | | | |
| Urząd Miejski Kościana | 2017 | 2018 | 226.673,46 | 211.673,46 | 211.673,46 |

3)w punkcie 1.1.2.5 dotyczącym wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, koryguje się przedsięwzięcie pn. ”Wzmocnienie infrastruktury edukacyjnej Zespołu Szkół nr 1, 2 i 3 w Kościanie – Cel: Poprawa warunków edukacji ogólnokształcącej w Kościanie (801.80195)

| Jednostka | Okres realizacji | | Nakłady | 2018 | Limit zobowiązań |
|------------------------|------------------|------|--------------|--------------|------------------|
| | od | do | | | |
| Urząd Miejski Kościana | 2017 | 2018 | 2.028.267,36 | 1.459.761,36 | 1.459.761,36 |

4)w punkcie 1.3.2.12 dotyczącym wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania pozostałe koryguje się przedsięwzięcie pn. ” Wyłączenie odprowadzenia wód deszczowych z ulicy Składowej do zlewni z wylotem przy ul. Berwińskiego i podłączenie do zlewni z wylotem przy ul. Topolowej - etap I- Cel: Poprawa odprowadzania wód opadowych. (900.90001)”

| Jednostka | Okres realizacji | | Nakłady | 2018 | Limit zobowiązań |
|------------------------|------------------|------|------------|------------|------------------|
| | od | do | | | |
| Urząd Miejski Kościana | 2017 | 2018 | 178.000,00 | 170.000,00 | 170.000,00 |

W związku ze zmianami dokonanyymi w wykazie przedsięwzięć zmieniają się poszczególne wartości w kolumnach „nakłady” i rok „2018”.