

UCHWAŁA NR XXVI/133/16
Rady Miejskiej w Kobylinie
z dnia 29 grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2017-2027

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. , poz. 446 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.1 i 6 i art. 230b, 231 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zmianami), Rada Miejska w Kobylinie uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobylin na lata 2017-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2.

1. Przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017 – 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 3.

1.Określa się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza 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.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kobylina.

§ 6.

Traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Kobylinie Nr XIII/73/15 z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2016-2025 ze zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący
Rady Miejskiej



Tadeusz Dzygała

L.p.	Wyszczególnienie	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochody ogółem	28 815 556	31 093 274	31 766 750	32 518 936	33 291 410	34 082 446	34 893 257	35 724 338	36 576 196	37 449 352	38 344 334
1.1	Dochody bieżące	28 665 556	30 943 274	31 616 750	32 368 936	33 141 410	33 932 446	34 743 257	35 574 338	36 426 196	37 299 352	38 194 334
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	3 946 704	4 045 372	4 146 506	4 250 169	4 356 423	4 465 334	4 576 967	4 691 391	4 808 676	4 928 893	5 052 115
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	430 000	440 750	451 769	463 063	474 640	486 506	498 669	511 136	523 914	537 012	550 437
1.1.3	podatki i opłaty	5 016 290	5 141 697	5 270 239	5 401 995	5 537 045	5 675 471	5 817 358	5 962 792	6 111 862	6 264 659	6 421 275
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 766 000	2 835 150	2 906 029	2 978 680	3 053 147	3 129 476	3 207 713	3 287 906	3 370 104	3 454 357	3 540 716
1.1.4	z subwencji ogólnej	8 720 229	10 499 313	10 661 691	10 890 000	11 125 501	11 366 139	11 612 792	11 865 612	12 124 752	12 390 371	12 662 630
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	9 730 513	9 973 776	10 223 120	10 478 698	10 740 665	11 009 182	11 284 412	11 566 522	11 855 685	12 152 077	12 455 879
1.2	Dochody majątkowe, w tym	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
1.2.1	ze sprzedaży majątku	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Wydatki ogółem	35 002 176	30 650 417	31 383 893	32 004 079	32 444 553	33 363 589	34 366 400	35 197 481	36 049 337	37 065 352	38 006 920
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	29 175 176	29 351 417	29 809 230	30 302 542	30 800 642	31 309 725	31 833 778	32 370 042	33 100 941	32 992 220	33 576 720
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	409 240	470 121	470 121	470 121	470 121	470 121	470 121	470 121	679 471	0	0
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.2	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	0	0	×	×	×	×	×	×	×	×	×
2.1.3	wydatki na obsługę długu	160 000	167 497	147 989	129 982	106 712	84 155	66 076	49 490	7 237	2 996	1 072
2.1.3.1	w tym odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy	160 000	167 497	147 989	129 982	106 712	84 155	66 076	49 490	7 237	2 996	1 072
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań na wkład krajowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.2	Wydatki majątkowe	5 827 000	1 299 000	1 574 663	1 701 537	1 643 911	2 053 864	2 532 622	2 827 439	2 948 396	4 073 132	4 430 200
3	Wynik budżetu	-6 186 620	442 857	382 857	514 857	846 857	718 857	526 857	526 857	526 859	384 000	337 414
4	Przychody budżetu	6 509 477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	978 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	978 348	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	2 005 715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	2 005 715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 525 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	3 202 557	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Rozchody budżetu	322 857	442 857	382 857	514 857	846 857	718 857	526 857	526 857	526 859	384 000	337 414
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	322 857	442 857	382 857	514 857	846 857	718 857	526 857	526 857	526 859	384 000	337 414
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń, o którym mowa w art. 243 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.1	w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	Kwota długu	1 976 643	4 765 415	4 382 558	3 867 701	3 020 844	2 301 987	1 775 130	1 248 273	721 414	337 414	0

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXVII/133/16 Rady Miejskiej w Kobylinie z 29 grudnia 2016 roku.

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2017	2018	2019	2020	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				9 102 061	4 832 000	1 035 000	1 400 000	1 000 000	8 202 000
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				9 102 061	4 832 000	1 035 000	1 400 000	1 000 000	8 202 000
1.1	Wydatki 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 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.);				0	0	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				9 102 061	4 832 000	1 035 000	1 400 000	1 000 000	8 202 000
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 102 061	4 832 000	1 035 000	1 400 000	1 000 000	8 202 000
1.3.2.1	Budowa budynku przedszkola wraz z pomieszczeniami szkoły dla edukacji wczesnoszkolnej w Smolcach - Poprawa bazy oświatowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2017	2020	1 573 000	73 000	500 000	500 000	500 000	1 500 000
1.3.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kobylin - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2015	2017	55 250	30 000	0	0	0	30 000
1.3.2.3	Budowa sceny na placu przy świetlicy w Łagiewnikach - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	160 000	140 000	0	0	0	140 000
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Długopółka i Smolce - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2015	2019	2 220 000	200 000	500 000	900 000	500 000	2 100 000
1.3.2.5	Dofinansowanie remontu drogi Aleje Powstańców Wielkopolskich - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	189 783	100 000	0	0	0	100 000
1.3.2.6	Przebudowa drogi w Zalesiu Małym - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2014	2017	526 500	340 000	0	0	0	340 000
1.3.2.7	Przebudowa i rozbudowa sali sportowej "Piława" w Kobylinie przy ul. Strzeleckiej - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	1 830 000	1 730 000	0	0	0	1 730 000
1.3.2.8	Przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Wyganowie - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	666 900	630 000	0	0	0	630 000
1.3.2.9	Przebudowa Rynku w Kobylinie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	656 337	430 000	0	0	0	430 000
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Moniuszki - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2014	2017	852 151	840 000	0	0	0	840 000
1.3.2.11	Wdrożenie wysokiej jakości usług administracyjnych w gminie Krotoszyn, Kobylin, Rozdrażew, Koźmin Wielkopolski, Zduny, Sulmierzyce i w Powiecie Krotoszyńskim - Zwiększenie dostępności technik informacyjnych i komunikacyjnych w sferze publicznej poprzez rozwój elektronicznych usług publicznych świadczonych przez samorządy gminne i powiatowy na rzecz mieszkańców, przedsiębiorców i innych podmiotów na terenie Powiatu Krotoszyńskiego	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2018	80 000	45 000	35 000	0	0	80 000
1.3.2.12	Zagospodarowanie terenu na potrzeby zajęć sportowych przy Zespole Gimnazjum i Zasadnicza Szkoła Zawodowa w Kobylinie - Zakup gruntów - Usprawnienie warunków komunikacji i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2013	2020	208 000	200 000	0	0	0	208 000
1.3.2.13	Zakup programów i sprzętu komputerowego - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	64 140	64 000	0	0	0	64 000
1.3.2.14		Urząd Miejski w Kobylinie	2016	2017	20 000	10 000	0	0	0	10 000

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2017 - 2027

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylin przygotowana została na lata 2017 – 2027. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zmianami) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe,
- w dochodach majątkowych prognozowano w podziale na dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia).

Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźnika inflacji 1,8% na rok 2017 oraz 2,5% na lata 2018-2027.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko w oparciu o niewielkie wielkości, które umożliwiły racjonalne prognozowanie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

Na rok 2018 i następne lata zaplanowano wzrost subwencji ogólnej o 1,5 mln zł. W roku 2017 kwota planowanych dochodów z tego tytułu jest niska ze względu na zwrot w 2015 r. przez Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo udzielonej przez Gminę Kobylin niezgodnie z prawem pomocy publicznej. Spowodowało to duży wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości, był to jednak wzrost jednorazowy i w roku 2016 kwota dochodów podatkowych nie będzie już tak wysoka. Przyczyniło się to do wyliczenia na rok 2017 w niższej kwocie niż w poprzednich latach części wyrównawczej subwencji ogólnej.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie tych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do Uchwały.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2017 przyjęto projekt budżetu. W roku 2017 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji 1,8%, natomiast w latach 2018-2027 o wskaźnik 2,5%.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. W załączniku odnośnie przedsięwzięć przedstawiono plan przedsięwzięć na lata 2017 i trzy następne, zgodnie z zapisami Ustawy. Na trzy następne lata ujęto wydatki na kontynuację zadań:

- budowę budynku przedszkola wraz z pomieszczeniami szkoły dla edukacji wczesnoszkolnej w Smolicach oraz
- budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Długoleka i Smolice,
- wdrożenie wysokiej jakości usług administracyjnych w gminie Krotoszyn, Kobylin, Rozdrażew, Koźmin Wielkopolski, Zduny, Sulmierzyce i w Powiecie Krotoszyńskim z limitem wydatków na 2017 - 45.000,00 zł oraz na 2018 – 35.000,00 zł.

Od roku 2020 ustalono, iż znaczna część środków pozostałych po pokryciu wydatków bieżących związanych z wpłatą na rzecz Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji Wiejskich w Strzelcach Wielkich oraz po zabezpieczeniu na inwestycje kontynuowane będzie przeznaczana na nowe inwestycje.

W wydatkach majątkowych na 2017 i następne uwzględniono przedsięwzięcia kontynuowane z roku 2014 i 2016, a mianowicie:

- a) przebudowa ulicy Moniuszki,
 - b) dofinansowanie remontu drogi Aleje Powstańców Wielkopolskich,
 - c) budowa budynku przedszkola wraz z pomieszczeniami szkoły dla edukacji wczesnoszkolnej w Smolicach,
 - d) zakup gruntów,
 - e) zakup programów i sprzętu komputerowego,
 - f) przebudowa Rynku w Kobylinie,
 - g) przebudowa i rozbudowa świetlicy wiejskiej w Wyganowie,
- które nie zostały uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin na lata 2016-2025.

W przedsięwzięciach na lata 2017-2020 dokonano rezygnacji z realizacji następujących zadań:

- a) budowa dróg w obrębie ulic: Krobska, Grobla, Sportowa, Wiosenna, Słoneczna, Łakowa, 3-go Maja, Krótka oraz ulicy położonej na działce oznaczonej numerem geodezyjnym 1657 w Kobylinie,
- b) budowa świetlicy wiejskiej w Starym Kobylinie,
- c) budowa ulic na osiedlu domków jednorodzinnych: ul. Jodłowa, Jałowcowa, Modrzewiowa, Cisowa, Sosnowa, Świerkowa,
- d) przebudowa chodnika na ulicy Twardowskiego w Kobylinie,
- e) przebudowa drogi w Kuklinowie.

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie, jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów oraz uwzględniono nadwyżki z lat ubiegłych, jak również wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Zaplanowane na lata przyszłe nowe zobowiązania służą w całości pokryciu planowanych inwestycji. Zgodnie z prognozą w roku 2017 planuje się zaciągnięcie zobowiązania kredytowego w wysokości 3.525.414,00 zł ze spłatą w latach 2018-2027.

Po stronie przychodów zaplanowano również wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.005.715,00 zł, które nie są ujęte w przychodach budżetu na rok 2016 oraz nadwyżkę z lat ubiegłych w wysokości 978.348,00 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2027. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1 do uchwały.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

9. Sposób sfinansowania spłaty długu

Dług zaciągnięty w latach wcześniejszych oraz dług planowany do zaciągnięcia w 2017 roku zostanie sfinansowany w następujący sposób:

- w 2017 roku dług w kwocie 322.857,00 złotych zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów,

- w latach 2018 - 2027 dług zostanie sfinansowany z nadwyżki budżetowej.

10. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w ocenie osób sporządzających prognozę, w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie dokładne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych. Dodatkowe korekty merytoryczne umożliwiają urealnienie prognozy w jak największym stopniu. Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy Kobylin. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2027 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, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na spokojne prowadzenie polityki finansowej Gminy.