

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

**Załącznik Nr 2  
Do uchwały Nr X/131/2011  
Rady Miejskiej we Wrześni  
z dnia 29 grudnia 2011 roku**

### **Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012 – 2035**

Wieloletnia Prognoza Finansowa opiera się na długoterminowej analizie wydatków i dochodów gminy. Stanowić ona ma pomoc przy podejmowaniu decyzji o wielkości i okresie realizowanych przedsięwzięć oraz kształtowaniu przyszłych budżetów.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2012-2035. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zmianami). Z brzmienia ustawy 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. Zgodnie z powyższym do przedsięwzięć tych zalicza się między innymi poręczenie udzielone Wrzesińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego w Wrześni do roku 2035 włącznie.

Do opracowania WPF wykorzystano:

1. historyczne dane źródłowe dotyczące planowanych i wykonanych wydatków w latach 2009 – 2010 oraz III kwartałów roku 2011,
2. strukturę zobowiązań,
3. założenia makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa.

Bazą wyjściową do planowania dochodów i wydatków stanowił rok budżetowy 2011, w tym istniejąca struktura organizacyjna oraz istniejące źródła dochodów jak i tytuły do ponoszenia wydatków z uwzględnieniem przedsięwzięć o charakterze jednorocznym oraz wieloletnim.

#### **Czynniki mające wpływ na gospodarkę budżetową i finanse**

Dochody jednostek samorządu terytorialnego w okresie analizy będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ (np. polityka finansowa jednostki),

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu (np. regulacje prawne obowiązujące samorzady w szczególności limity zadłużenia oraz wydatków na obsługę długu).

Inne zewnętrzne czynniki mogące wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą to lokalne potrzeby społeczne i uwarunkowania gospodarcze regionu. Istotnym czynnikiem o charakterze zewnętrznym o ogromnym wpływie na finanse jednostki jest ogólna sytuacja gospodarcza kraju.

W poszczególnych latach prognozy dochody i wydatki zostały zindeksowane o następujący wskaźnik inflacyjny:

rok 2012 – 2,8 %

lata 2013 - 2017 - 2,5 %

lata 2018 – 2022 – 2,4 %

lata 2023 – 2027 – 2,3%

lata 2028 – 2033 – 2,2 %

lata 2034 - 2035 – 2,1 %

Dochody majątkowe w tym ze sprzedaży mienia w poszczególnych latach budżetowych zostały zaplanowane w następujących wielkościach:

<i>rok</i>	<i>Dochody majątkowe</i>	<i>Dochody ze sprzedaży mienia</i>
2012	5.344.800	5.307.800
2013	8.000.000	8.000.000
2014	4.500.000	4.500.000
2015	3.000.000	3.000.000
2016	3.000.000	3.000.000

Dochody ze sprzedaży mienia zostały zaplanowane na podstawie informacji o stanie mienia komunalnego oraz w oparciu o przyjętą strategię tej sprzedaży. Na dzień dzisiejszy na terenie gminy znajduje się ok. 400 ha gruntów przeznaczonych pod aktywizację gospodarczą. Niestety tylko niewielka ich część stanowi własność gminy, większość jest własnością prywatną lub Agencji Nieruchomości Rolnych. Tereny te zlokalizowane są wokół węzła autostradowego oraz planowanej obwodnicy Wrześni. Gmina dysponuje również terenami przeznaczonymi pod budownictwo mieszkaniowe oraz gruntami rolnymi – część terenów rolnych zmieni swoje przeznaczenie po opracowaniu miejscowych planów

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

zagospodarowania przestrzennego. Ponadto gmina posiada w swoim zasobie mieszkaniowym jeszcze ok. 350 mieszkań komunalnych przeznaczonych do zbycia.

W roku 2012 zakłada się wzrost dochodów bieżących w oparciu o następujące założenia:

1. wzrost stawki podatku od nieruchomości dla osób fizycznych oraz firm,
2. wzrost liczby podmiotów gospodarczych opodatkowanych podatkiem od nieruchomości,
3. wygaśnięcie zwolnień podatkowych udzielonych wcześniej firmom inwestującym na terenie naszej gminy,
4. wzrost opłat za najem czy dzierżawę.

Powyższe dane pozwoliły zaplanować wzrost dochodów bieżących w roku 2013 jak i w dalszych kolejnych latach budżetowych. Prognozy powyżej roku 2014 w związku z tym, że obarczone są dużym ryzykiem stanowią tylko przeliczenia statystyczne.

Wydatki budżetowe podobnie jak dochody zindeksowane zostały o wskaźniki CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych).

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na lata 2012 – 2015 co jest zgodne z czasem realizacji poszczególnych zadań. Na pozostałe lata budżetowe zadania inwestycyjne nie zostały zaplanowane gdyż nie istnieją żadne dokumenty uprawniające do planowania poszczególnych zadań. Wykonując jednak dyspozycję art. 226 ust.1 ustawy o finansach publicznych – który nakazuje określenie przeznaczenia nadwyżki budżetowej dokonano zapisu, iż całość powstałej nadwyżki budżetowej przeznacza się na wydatki majątkowe planując tym samym budżety zbilansowane.

Wydatki bieżące zaplanowane zostały w oparciu o zawarte umowy, których realizacja jest niezbędna dla kontynuowania działalności jednostki, zadania statutowe, obligatoryjne oraz inne wynikające z przepisów szczególnych.

Przy planowaniu wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jednostek oświatowych założono stały poziom etatów nauczycielskich. Uwzględniając tendencję spadkową liczby dzieci w oddziałach przedszkolnych i szkolnych nie zakłada się zwiększenia etatów a zwolnione etaty (emerytury, zwolnienia z pracy...) nie zostaną obsadzone. Uwzględnione zostały tylko awanse zawodowe, nadgodziny i zastępstwa ( np. z tytułu choroby). Przy planowaniu uwzględniono liczbę szkół i zespołów szkół oraz oddziałów przedszkolnych jaka funkcjonuje wg stanu na 30 września 2011 roku. Do przeliczeń wzięto pod uwagę liczbę zatrudnionych wg stanu na 30 wrzesień 2011 roku.

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

W przypadku pozostałych wynagrodzeń ze stosunku pracy zastosowano indeksację wynagrodzeń i pochodnych o wskaźnik inflacyjny oraz nie przyjęto wzrostu stanu zatrudnienia. Uwzględniono natomiast koszty związane ze stażami absolwenckimi, praktykami oraz pracami interwencyjnymi jak i pracami społeczno – użytecznymi. Uwzględniono zwolnienia etatów pracowniczych związanych z odejściami na rentę i emeryturę oraz zmianę pracy związaną z rotacją zatrudnienia. Składki na ubezpieczenia społeczne przyjęto na poziomie obowiązującym w roku 2011.

Do roku 2020 budżet jest obciążony spłatą długów (kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych). Spłaty są rozłożone w taki sposób aby nadmiernie nie obciążać budżetu i jednocześnie spełniać wymogi wskaźnika z art. 243 ufp oraz z art. 169 i 170 sufp w latach 2012 – 2013. Do roku 2014 obowiązują jednostki samorządu terytorialnego dwa wskaźniki:

- a) zadłużenie jednostki nie może przekroczyć 60 % dochodów,
- b) na spłatę zadłużenia nie można przeznaczyć więcej niż 15 % dochodów.

Od roku 2014 będzie obowiązywał jeden wskaźnik – a mianowicie na spłatę zadłużenia nie będzie można przeznaczyć więcej niż wynosić będzie „indywidualny wskaźnik” do ustalenia którego brane będą dane finansowe sprzed trzech kolejnych lat budżetowych.

Szczegółowa analiza źródeł dochodów, wydatków o charakterze obligatoryjnym oraz istniejących zobowiązań wykazała, że budżet w następnym latach nie będzie ani nadmiernie obciążony zobowiązaniami ani nie zostanie zachwiana płynność finansowa.

Wydatki na obsługę długu zostały skalkulowane wg następujących wskaźników:

- rok 2014 - średni wskaźnik oprocentowania 4,7%,
- lata 2014 – 2020 średni wskaźnik oprocentowania to 5 %.

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

### **Opis realizowanych przedsięwzięć:**

#### **Budowa i modernizacja sieci wodociągowych oraz przyłączy w miejscowościach: Marzenin, Kawęczyn, Gulczewko, Sokołowo, Gutowo Wielkie, Bierzplin, Sołeczno, Gutowo Małe, Ostrowo Szlacheckie, Pakszynek, Strzyżewo wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody w Marzeninie**

W części gminy dostawą wody pitnej zajmuje się „Agropol” Sp. z o.o. w Sokołowie Jest to przedsiębiorstwo, które powstało po zlikwidowanym PGR Sokołowo. Na obszarze działania gospodarstwa wybudowano sieć wodociągową, która obsługuje przedsiębiorstwo oraz odbiorców indywidualnych. W większości, sieć i stacje wodociągowe są zdekapitalizowane i nie spełniają parametrów wymaganych obowiązującymi normami.

W 2010 roku Gmina Września wystąpiła z wnioskiem do Agencji Nieruchomości Rolnych w Poznaniu o przejęcie sieci wodociągowych oraz zleciła wykonanie projektu modernizacji instalacji i przebudowy stacji w Marzeninie. Prócz tego, w 2009 r. została opracowana dokumentacja techniczna przebudowy sieci wodociągowej w Sokołowie.

Na podstawie wykonanej dokumentacji technicznej, Gmina wystąpiła w 2011 r. do ANR w Poznaniu z wnioskiem o sfinansowanie przebudowy sieci wodociągowych. W przypadku pozytywnego rozpatrzenia wniosku planuje się przebudować sieć w 2012 r.

#### **Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Września**

W ramach zadania planuje się rozbudowę systemu kanalizacji sanitarnej na terenie Wrześni oraz wykonanie dokumentacji technicznych na w/w rozbudowę.

#### **Budowa, przebudowa i modernizacja kanalizacji deszczowej**

Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Koralowej we Wrześni

W celu przygotowania inwestycji drogowej planuje się wybudować system kanalizacji deszczowej w obrębie ulicy Koralowej.

Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Szafirowej we Wrześni

W celu przygotowania inwestycji drogowej planuje się wybudować system kanalizacji deszczowej w obrębie ulicy Szafirowej.

#### **Sala sportowa przy SSP w Kaczanowie**

W 2005 i 2008 roku opracowano dokumentację techniczną na budowę sali sportowej przy SSP w Kaczanowie. Projekt przewiduje budowę sali o wymiarach 15,00 x 30,26 m.

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA**

Realizacja inwestycji zależna jest od pozyskania dodatkowych środków zewnętrznych.

### **Rozbudowa budynku SSP nr 1 we Wrześni**

W ramach zadania, na podstawie wykonanej w 2011 r. dokumentacji technicznej, planuje się rozpoczęcie budowy dodatkowego skrzydła istniejącej szkoły. Budynek będzie trzykondygnacyjny, w którym pomieści się dziewięć sal lekcyjnych oraz pionów sanitarne. Warunkiem rozpoczęcia inwestycji będzie pozyskanie środków zewnętrznych.

### **System unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Lulkowie**

Miasto i Gmina Września zawarła w 2008 r. porozumienie międzygminne w sprawie powierzenia miastu Gniezno przygotowania i wykonania zadania pn. „System unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową zakładu zagospodarowania odpadów w Lulkowie”. Porozumienie obejmuje również budowę stacji przeładunkowej wraz z linią sortowniczą dla odpadów ze zbiórki selektywnej oraz kompostowni w Bardzie. Środki zostaną przeznaczone na przygotowanie inwestycji. Realizacja zadania nastąpi po uzyskaniu wsparcia finansowego ze źródeł zewnętrznych.

### **Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów klas I-III w Gminie Września**

Projekt realizowany jest w latach 2011- 2013. Łączne nakłady finansowe na projekt to 444.988 zł przy czym w roku 2012 będzie to kwota 125.733 zł. Program nie wymaga wkładu własnego Gminy.