

Zarządzenie nr 280
Burmistrza Miasta i Gminy Września
z dnia 15listopada 2013roku

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września
na lata 2014- 2020

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września na lata 2014– 2020 wraz z informacją o relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września na lata 2014– 2020przedstawia się Radzie Miejskiej we Wrześni oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Tomasz Kałużny
/-/

projekt
Uchwała Nr
Rady Miejskiej we Wrześni
z dniaroku

w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września
na lata 2014– 2020

Na podstawie art. 226, 227, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885z późn. zm.) Rada Miejska we Wrześni uchwała co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Września na lata 2014– 2020obejmującą: 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 2do niniejszej uchwały.
- § 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Września do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku Nr 2.
- § 4. Traci moc uchwała nr XX/266/2013 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 22 marca 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Września na lata 2013 – 2020.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Września.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

za organ wykonawczy Tomasz KAŁUŻNY

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2014 – 2020

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 2014-2020.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.).

Z brzmienia ustawy wynika, że należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat budżetowych. Prognoza kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej winna być sporządzona na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Września zostały zaciągnięte zobowiązania do roku 2020 w postaci umowy na emisję obligacji oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu.

Nowelizacja ustawy o finansach publicznych obowiązująca od stycznia 2013 roku skreśliła z katalogu przedsięwzięć gwarancje i poręczenia. Gmina udzieliła takowego poręczenia w 1999 roku Wrześnińskiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego we Wrześni do roku 2035 włącznie. Nowe zapisy ustawy o finansach publicznych pozwoliły zatem skrócić okres wieloletniej prognozy z roku 2035 do 2020. Nie oznacza to jednak, iż Gmina będzie zwolniona z obowiązku zabezpieczania środków finansowych na ewentualną spłatę tego poręczenia powyżej roku 2020. W budżetach na lata 2021-2035 środki na to poręczenie będą musiały być obligatoryjnie zapisane w wydatkach bieżących.

Mając na uwadze dynamiczną sytuację gospodarczą jak i niemożliwe wyodrębnienie wyraźnego trendu w zakresie udziału gminy w dochodach budżetu państwa oraz dochodach w zakresie dotacji i subwencji należy przyjąć, iż prognozy powyżej roku 2015 stanowią tylko przeliczenia dla potrzeb statystycznych.

I. Dochody

W poszczególnych latach prognozy dochody oraz ich składowe zostały średnio zindeksowane o wskaźnik inflacyjny 2,5 %.

Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości przyjęto tylko jedną podwyżkę stawek w 2016 roku o 2,5 %. Zwiększony nacisk położony jednak został na jak największą ściągalskość w zakresie podatków i opłat lokalnych.

Planując wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz innych dochodów z budżetu państwa przyjęto również średni wskaźnik wzrostu 2,5 %.

Do przeliczeń w zakresie podatków i opłat (nie tylko lokalnych) uwzględniono wpływy z następujących opłat i podatków: opłata za zarząd i wieczyste użytkowanie (§ 0470), podatek opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350), podatek od nieruchomości (§ 0310), rolny (§ 0320), leśny (§ 0330), podatek od środków transportowych (§ 0340), podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500), wpływy z różnych opłat (§ 0690), podatek od spadków i darowizn (§ 0360), wpływy z opłaty targowej (§ 0430), wpływy z opłaty skarbowej (§ 0410), wpływy za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (§ 0480), wpływy z opłat na podstawie odrębnych ustaw (§ 0490), wpływy z opłat za koncesje i licencje (§ 0590) oraz wpływy z opłaty produktowej (§ 0400).

Do kategorii wpływów z dotacji i środków na cele bieżące zaliczono środki od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego (§ 2010, 2020, 2030), porozumienia (§ 2320), środki z UE (§ 2007/9) oraz środki z § 2900.

Planując wpływy z dochodów uwzględniono również dochody w zakresie opłaty śmieciowej - jej wpływów, ewentualnych zaległości oraz koszty związane z jej windykacją.

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

Rok Dochody majątkowe W tym dochody ze sprzedaży mienia 2014 12.122.3873.063.00020157.557.6703.500.00020164.937.9193.500.000

Dochody ze sprzedaży mienia zostały zaplanowane na podstawie informacji o stanie mienia komunalnego oraz w oparciu o przyjętą strategię sprzedaży.

W latach 2014-2015 w grupie dochodów majątkowych zaplanowano również środki finansowe przyznane w ramach programu „Interaktywna Września – cyfrowy świat w każdym domu”, zadania „Kanalizacja części Wrześni oraz Psar Polskich wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków we Wrześni” oraz zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej w Przyborkach”. Obecnie trwają prace związane z uzupełnianiem dokumentacji i przygotowaniem do podpisania umowy oraz trwają prace przygotowawcze do ogłoszenia

przetargów.

II. Wydatki

Wydatki zaplanowane zostały w oparciu o zawarte umowy, których realizacja jest niezbędna dla kontynuowania działalności jednostki, zadania statutowe, obligatoryjne oraz inne wynikające z przepisów szczególnych. Średnioroczna indeksacja wydatków przyjęta została na poziomie 1 % wzrostu.

Przy planowaniu wydatków bieżących w szczególności grupy 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).

W przypadku pozostałych wynagrodzeń ze stosunku pracy zastosowano indeksację wynagrodzeń i pochodnych o wskaźnik inflacyjny 2,5 % 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 zmiany związane z rotacją zatrudnienia. Składki na ubezpieczenia społeczne przyjęto na poziomie obowiązującym w roku 2012 z założeniem, że nie ulegną one zmianie w prognozowanym okresie.

Wydatki majątkowe zaplanowane zostały na lata 2014 – 2017 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.

Planując wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych przyjęto pełną zgodność z załącznikiem o wieloletnich programach inwestycyjnych.

W zakresie zadań inwestycyjnych kontynuowanych przyjęto założenie, iż są to zadania rozpoczęte przed danym rokiem budżetowym. Jeżeli chodzi o nowe wydatki inwestycyjne to przyjęto zasadę, iż są to nowe zadania zawarte w załączniku o wieloletnich programach inwestycyjnych – rozpoczynające się w danym roku budżetowym oraz zadania jednoroczne zapisane do realizacji w budżecie z wyłączeniem dotacji na zadania inwestycyjne.

III. Przychody i rozchody

Do roku 2020 włącznie 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.

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 z trzech ostatnich 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 biorąc pod uwagę stopy WIBOR, redyskonto weksli i 52 tygodniowe bony skarbowe. Średnia stopa procentowa założona do przeliczeń to 5 %.

W roku 2014 budżet zamyka się deficytem w kwocie 7.726.403 zł. Na pokrycie deficytu zaplanowane zostały kredyty i pożyczki.

W latach 2015 – 2020 budżet zamyka się nadwyżką budżetową. Wykonując jednak dyspozycję art. 226 ust.1 ustawy o finansach publicznych – który nakazuje określenie przeznaczenia nadwyżki budżetowej dokonano zapisu, iż całość powstałej nadwyżki budżetowej przeznaczana się na spłaty obligacji, kredytów i pożyczek planując tym samym budżety zbilansowane.

IV. Opis przedsięwzięć:

Budowa i modernizacja sieci wodociągowych oraz przyłączy w miejscowościach: Marzenin, Gulczewo, Gulczewko, Sokolowo, Bierzglin, Pakszynek wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody

W części gminy dostawą wody pitnej zajmuje się "Agropol" Sp. z o. o. w Sokolowie. W 2010 r. gmina wystąpiła do ANR z wnioskiem o przejęcie sieci wodociągowych eksploatowanych przez spółkę "Agropol". W 2011 r. gmina wystąpiła do ANR z wnioskiem o udzielenie bezzwrotnej pomocy finansowej związanej z doprowadzeniem w/w sieci wodociągowych do właściwego stanu technicznego. Komisja do spraw udzielania bezzwrotnej pomocy finansowej rozpatrzyła pozytywnie złożony wniosek, jednak ze względu na wyczerpany przez ANR limit środków finansowych nie uzyskał on zgody prezesa ANR na zawarcie stosownej umowy. W oparciu o stanowisko ANR związane z ograniczonymi środkami finansowymi gmina w 2013r. dokonała rozdziału złożonego wniosku o udzielenie pomocy na kilka wniosków obejmujących poszczególne miejscowości. Gmina otrzymała informację, iż ANR wyraża zgodę na udzielenie bezzwrotnej pomocy finansowej związanej z doprowadzeniem do właściwego stanu technicznego sieci wodociągowej oraz przyłączy wraz ze stacją uzdatniania wody w miejscowości Marzenin. Ostatecznie ze względu na brak środków finansowych po stronie ANRu, umowa dotycząca udzielenia pomocy nie została zawarta. Gmina złożyła w ANR zapotrzebowanie na środki finansowe w 2014 r. związane z przejęciem i doprowadzeniem do właściwego stanu technicznego istniejącej infrastruktury wodociągowej eksploatowanej obecnie przez spółkę "Agropol".

Sala sportowa przy SSP w Kaczanowie

Gmina posiada kompletną dokumentację techniczną wraz z uzyskaną decyzją pozwolenia na budowę niezbędną do przyszłej realizacji zadania. Budowa sali sportowej, ze względu na wysoki koszt uzależniona jest od pozyskania przez gminę zewnętrznych źródeł finansowania. Gmina starała się będzie o pozyskanie środków zewnętrznych w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020.

Rozbudowa budynku SSP nr 1 we Wrześni

W ramach realizacji niniejszego zadania planowana jest rozbudowa budynku szkoły, w wyniku której powstanie dziewięć nowych sal lekcyjnych oraz pomieszczenia sanitarne usytuowane na 3 kondygnacjach. Realizacja inwestycji ze względu na wysoki koszt uzależniona jest od uzyskania dofinansowania kosztów budowy. Gmina będzie się starała o pozyskanie zewnętrznych środków finansowych w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020.

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

Gmina posiada w budżecie zabezpieczone środki finansowe związane z zawartym w 2008 r. porozumieniem międzygminnym w sprawie powierzenia miastu Gniezno przygotowania i realizacji niniejszego zadania.

Kanalizacja części Wrześni oraz Psar Polskich wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków we Wrześni

Gmina w ramach niniejszego zadania złożyła w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wniosek o dofinansowanie kosztów inwestycji w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Wniosek przeszedł pozytywnie ocenę formalną oraz ocenę merytoryczną I stopnia, a w efekcie znalazł się na liście rankingowej uzyskując status projektu podstawowego z maksymalnym dofinansowaniem w kwocie 7,2 mln zł. Wniosek podlega obecnie ocenie merytorycznej II stopnia. Inwestycja obejmuje swym zakresem budowę kanalizacji sanitarnej w części Wrześni oraz Psar Polskich (od ul. Czerniejewskiej do świetlicy w Psarach Polskich) wraz z modernizacją części mechanicznej miejskiej oczyszczalni ścieków. Zgodnie z planowanym harmonogramem ponoszenia nakładów finansowych stworzonym na potrzeby wniosku o dofinansowanie zdecydowana większość robót budowlanych planowana jest do realizacji w 2014r.

Budowa kanalizacji sanitarnej w Przyborkach

Gmina podpisała z Samorządem Województwa Wielkopolskiego umowę o przyznanie pomocy finansowej w ramach działania Podstawowe Usługi dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich. Ponadto gmina otrzymała promesę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu dotyczącą udzielenia pożyczki. W ramach inwestycji planowana jest budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Miodowej w Przyborkach.

Interaktywna Września – cyfrowy świat w każdym domu

Gmina podpisała umowę dotyczącą dofinansowania kosztów realizacji niniejszego zadania w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Głównym celem zadania jest udostępnienie Internetu określonej grupie osób ubogich, wykluczonych cyfrowo. W ramach zadania planowana jest budowa sieci światłowodowej, instalacja urządzeń do przesyłu sygnału drogą radiową oraz wyposażenie wyznaczonych gospodarstw domowych w sprzęt komputerowy.

Budowa sali sportowej przy Gimnazjum nr 1 we Wrześni

Ze względu na wydzielenie części sal lekcyjnych gimnazjum na potrzeby klas 0-III SSP nr 1, powstała potrzeba udostępnienia również tej szkole sali sportowej. Obecna sala o wymiarach 18m x 10m nie wystarcza na potrzeby Gimnazjum stąd konieczność budowy sali o większych wymiarach boiska. Zakłada się, że w nowej sali będzie można prowadzić zajęcia dla min. dwóch klas jednocześnie. W 2014 r. planuje się opracować dokumentację techniczną. Budowę sali planuje się w 2015 r. jednakże uzależnione jest to od pozyskania środków zewnętrznych.

Budowa sali sportowej przy SSP nr 2 we Wrześni

Obecna sala gimnastyczna o wymiarach 18m x 9m nie spełnia żadnego parametru boiska do gry w piłkę. Organizacja zajęć wf-u, w okresie jesienno-zimowym i wczesno - wiosennym dla 628 dzieci, na tak małej sali, jest niemożliwa. Dlatego zaplanowano budowę sali, której powierzchnia umożliwi odbywanie zajęć dla minimum dwóch klas jednocześnie. W 2014 r. planuje się wykonać dokumentację techniczną sali, zaś budowa nastąpi w latach przyszłych, po uzyskaniu wsparcia ze środków pozabudżetowych.