

**UCHWAŁA NR XXXVI/246/16
RADY MIEJSKIEJ W GŁOWNIE
z dnia 29 grudnia 2016 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno
na lata 2017-2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579) oraz art. 226, 227, 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1984) **Rada Miejska w Głownie uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Głowno na lata 2017-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2017-2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2018, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Głowna do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XIX/137/15 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno na lata 2016-2025 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głowna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przewodnicząca Rady Miejskiej
w Głownie

Magdalena Szajder

Uzasadnienie do wykazu przedsięwzięć

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Miasta Głowna

na lata 2016 – 2019

WYDATKI BIEŻĄCE

W tym:

Zadanie bieżące nr 1:

„Odbiór i zagospodarowanie zmieszanych odpadów komunalnych wraz z selektywną ich zbiórką z terenu Gminy Miasta Głowno”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu bieżącym dotyczącym podpisania umowy dotyczącej odbioru i zagospodarowania zmieszanych odpadów komunalnych wraz z selektywną ich zbiórką z terenu Gminy Miasta Głowno na lata 2016-2017 ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość umowy ogółem 2 954 880,00 zł, z czego:

- w 2016 roku - limit w wysokości 1 477 440,00 zł,
- w 2017 roku - limit w wysokości 1 477 440,00 zł.

Zadanie bieżące nr 2:

„Ubezpieczenie Gminy Miasta Głowno na lata 2015-2018”

W wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na ubezpieczenie Gminy Miasta Głowno w okresie od 16.10.2015 r. do 31.10.2018 r. został wyłoniony podmiot realizujący umowę tj. Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych TUW Biuro Regionalne w Łodzi ul. Swojska 4, 91-342 Łódź. W związku z ratalnym charakterem płatności za usługę ustalono wysokość limitu wydatków w poszczególnych latach:

wartość umowy ogółem 202 800,00 zł, z czego:

- w 2015 roku - limit w wysokości 16 900,00 zł,
- w 2016 roku - limit w wysokości 67 600,00 zł,
- w 2017 roku - limit w wysokości 67 600,00 zł,
- w 2018 roku - limit w wysokości 50 700,00 zł.

Umowa realizowana przez Urząd Miejski w Głownie.

Zadanie bieżące nr 3:

„Umowa na wykonanie audytu Gminy Miasta Głowno na lata 2016-2017” wartość umowy ogółem 28 290,00 zł, z czego:

Na lata 2016-2017 ustala się limity w poszczególnych latach:

- w 2016 roku – limit w wysokości 9 840,00 zł,
- w 2017 roku – limit w wysokości 18 450,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W tym:

Zadanie pod nazwą „Adaptacja nieruchomości położonej w Głownie przy ul. Łowickiej 74 na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy w Głownie”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity wkładu własnego zgodnie z harmonogramem we wniosku złożonym do urzędu Marszałkowskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020 w poszczególnych latach:

- w 2017 roku – limit w wysokości 167.140,00 zł
- w 2018 roku – limit w wysokości 520.000,00 zł

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Główna
na lata 2017 – 2025

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2017-2025. Wielkości wykazane w roku 2017 są zgodne z projektem budżetu na rok 2017 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

W ramach prognozy dochodów przyjęto utrzymywanie się dochodów bieżących na podobnym poziomie.

Wzrost dochodów może być regulowany przez ustalenie wyższych stawek podatków i opłat lokalnych. W 2016 roku nie podnoszono podatku od nieruchomości. Podatek od środków transportowych od 2011 roku pozostaje na niezmiennym poziomie. W projekcie budżetu na 2017 rok nie zaplanowano podwyżek z tytułu podatków i opłat lokalnych, gdyż Rada Miejska do dnia złożenia projektu budżetu na 2017 rok nie zajmowała się uchwałami dotyczącymi aktualizacji podatków i opłat lokalnych. W przypadku podjęcia Uchwał z nowymi stawkami będzie możliwe zwiększenie dochodów i wydatków bieżących.

Prognoza co roku zakłada niewielki wzrost zarówno dochodów i wydatków, jednak nieaktualizowanie wysokości stawek podatków i opłat powoduje, że w budżecie brak środków na funkcjonowanie jednostek gminnych i nie ma wystarczających środków na inwestycje.

Przy prognozie dochodów majątkowych przyjęto, że w latach 2017 -2025 planuje się konsekwentne realizowanie sprzedaży nieruchomości. Dochody majątkowe zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością, w poszczególnych latach z tendencją spadkową.

Opracowując prognozę na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków z poprzednich lat. Dochody bieżące, jak i majątkowe na kolejne lata zaplanowano szacunkowo wg rzetelnej oceny możliwości ich uzyskania.

Duże znaczenie dla dochodów miasta ma subwencja oświatowa, która jest uzależniona od liczby uczniów, zakresu zadań oświatowych i innych. Wysokość subwencji oświatowej i wyrównawczej jak również prognozowana kwota podatku dochodowego od osób fizycznych podawana jest corocznie w październiku przez Ministerstwa Finansów.

Na rok 2017 Gmina otrzyma większe środki z tytułu subwencji oświatowej, jednocześnie mniejsze z tytułu subwencji wyrównawczej. Wydatki na realizację zadań własnych gminy nie są w wystarczającym stopniu subwencjonowane.

Biorąc pod uwagę zarówno korzystne działania władz miasta na rzecz rozwoju, jak i - niezależny od warunków lokalnych - spadek ożywienia gospodarczego i zmniejszająca się liczbę mieszkańców, przyjęto na 2017 rok wysokość dochodów bieżących budżetu na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 r.

Przy prognozie wydatków bieżących w latach 2017 -2025 założono utrzymywanie się wydatków bieżących na podobnym poziomie w kolejnych latach budżetowych. Warunkiem zbilansowania budżetu jest racjonalizacja kosztów bieżących działalności zarówno w administracji, jak i w jednostkach organizacyjnych Gminy. Konsekwentne działania w tym kierunku pozwolą na uniknięcie zagrożenia, że w kolejnych latach wystąpi deficyt

operacyjny.

Splata i obsługa długu planowana w WPF wynika z zaciągniętych kredytów i jest zgodna z harmonogramem spłat w poszczególnych latach. Planowane w poszczególnych latach kwoty nie przekraczają wskaźników wynikających z treści przepisów. Począwszy od roku 2017 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Na 2017 rok wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań Gminy Miasta Główna wynosi 1,23%. Dopuszczalny roczny wskaźnik spłaty zadłużenia, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 3,41 %.

W WPF została zachowana zasada w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

W roku 2017 planuje się przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 586.937,52 zł oraz asekuracyjnie przychody z kredytów i pożyczek w wysokości 1.866.004,12 zł. Ponieważ nie wszystkie zaplanowane inwestycje mogą być zrealizowane w 2016 roku z przyczyn niezależnych od Gminy, oczekuje się z wielkim prawdopodobieństwem, że deficyt zaplanowany w 2017 roku zostanie pokryty wolnymi środkami, które nie zostaną wykorzystane w 2016 roku. Splata zobowiązań zaciągniętych w 2016 roku nastąpi w latach 2019-2025. Do spłaty pozostaje również kredyt zaciągnięty w 2010 roku w wysokości 4 230 000,00 zł na pokrycie deficytu, spłacany w latach 2011-2025. Na dzień 31-12-2017 roku kwota długu Gminy wyniesie 8.760.212,21 zł.

Gmina przystępując do Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego uzyskała możliwość otrzymania wysokiego 85 % dofinansowania inwestycji, pod warunkiem pokrycia własnymi środkami 15% wkładu własnego, który na 2017 r. zaplanowano w wysokości 1.530.000,00 zł.

Pozostałe środki z kredytu lub pożyczki przeznaczono na inwestycje miejskie w infrastrukturę drogową Gminy.

Gmina jako członek Związku Międzygminnego BZURA udzieli poręczenia pożyczki z WFOŚiGW spłacanej w latach 2017-2032. Przypadająca na Gminę Miasta Główna część poręczanego zobowiązania wynosi 2 591 011,00 zł, w tym kapitał wynosi 2 157 039,00 zł, a odsetki wynoszą 433 972,00 zł.

W WPF wpisano kwoty poręczanych zobowiązań w latach 2017-2025 w poz. 2.1.1.

W latach 2026-2032 Gmina poręczy następujące kwoty z tego tytułu (łącznie kapitał z odsetkami):

2026 – 167 683,00 zł
2027 – 164 090,00 zł
2028 – 160 546,00 zł
2029 – 156 903,00 zł
2030 – 153 310,00 zł
2031 – 149 717,00 zł
2032 – 146 133,00 zł