

UCHWAŁA Nr XV/113/2011
Rady Miejskiej w Policach
z dnia 29 grudnia 2011 r.

w sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2012 - 2025

Na podstawie art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578 i Nr 257, poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386 i Nr 240, poz. 1429) - Rada Miejska w Policach uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2012 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Przyjmuje się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Police w latach 2012 – 2025, zgodnie z załącznikami nr 2–6.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załącznikach nr 2–6 do niniejszej uchwały,
 - b) 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Police do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.

§ 5. Traci moc uchwała Nr V/33/2011 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 lutego 2011 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2011-2023, z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 r.

Przewodniczący Rady

Witold Król

UZASADNIENIE

Burmistrz Polic przedkłada projekt uchwały w sprawie uchylecia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2012 - 2025, po autopoprawce.

Zgodnie z przepisami ustawy o *finansach publicznych* Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z projektem uchwały budżetowej. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie Gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku naszej Gminy okres ten sięga roku 2025. Częścią wieloletniej prognozy finansowej są wieloletnie przedsięwzięcia zarówno majątkowe jak i bieżące oraz objaśnienia do przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej.

Uchwała w sprawie uchylecia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2012 - 2025 w stosunku do projektu uchwały złożonego Radzie Miejskiej w Policach w dniu 14.11.2011 r., zawiera:

- a) zmiany w zakresie przedsięwzięć wieloletnich (załączniki: nr 2, nr 3, nr 4 i nr 6);
- b) zmiany w zakresie załącznika nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Police na lata 2012-2025), wynikające z:
 - uwagi zawartej w Uchwale Nr CCLX/635/2011 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie z dnia 13.12.2011 r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym projekcie uchwały o wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2012–2025, dotyczącej wyliczenia obowiązującego w latach 2012-2013 wskaźnika spłaty zobowiązań (15%), do którego to wyliczenia nie należy brać pod uwagę kosztów obsługi, tj. prowizji;
 - konsekwencji zmian w zakresie wieloletnich przedsięwzięć bieżących i majątkowych w roku 2012 i w latach następnych, zmian w zakresie dochodów i wydatków, skutkujących zmianami poszczególnych pozycji prognozy w 2012 r. oraz w kolejnych latach budżetowych (m.in. deficytu/nadwyżki budżetu, przychodów, rozchodów, wskaźników długu i zadłużenia, itp.).
- c) zmiany w zakresie załącznika nr 7 „Objaśnienia”, w którym, z uwagi na zmiany wprowadzone w załączniku nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Police na lata 2012-2025”, skorygowano:
 - w części IV. Przychody i Rozchody, 2. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania i harmonogram ich spłaty oraz pozostałe przychody - opis dotyczący sprzedaży papierów wartościowych w 2012 r.,
 - w części VI. Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach objętych prognozą – opis dotyczący sposobu sfinansowania deficytu w 2012 r.

Zmiany w zakresie przedsięwzięć wieloletnich dotyczą:

- 1) Załącznika nr 2 „PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE - wydatki na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 uofp”, który stanowi podsumowanie kwot wynikających z kolejnych załączników.
- 2) Załącznika nr 3 „PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE MAJĄTKOWE”, w którym:
 - poz. I.1.1. Rozbudowa i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Pilchowo – zwiększa się limit wydatków w roku 2012 o kwotę 30.000 zł oraz limit zobowiązań o 30.000 zł, ponieważ ze względu na przedłużającą się procedurę wyboru wykonawcy robót, część zaplanowanych na 2011 rok robót nie zostanie wykonana i planuje się je wykonać w 2012.
 - poz. I.1.2. Przebudowa ulicy Grzybowej w Policach – zmniejsza się limit wydatków w roku 2012 o 100.000 zł oraz łączne nakłady finansowe o 100.000 zł i limit zobowiązań o 100.000 zł, ze względu na zmniejszenie zakresu planowanych do realizacji robót.
 - poz. I.1.3. Przebudowa ulicy Bankowej w Policach – zmniejsza się limit wydatków w roku 2013 o kwotę 650.000 zł, natomiast w roku 2014 zwiększa się limit wydatków o kwotę 150.000 zł. Jednocześnie, zmniejsza się łączne nakłady finansowe na ww. zadanie o 500.000 zł oraz limit zobowiązań o 500.000 zł. Powyższe wynika z korekty szacowanych planowanych łącznych nakładów na przedmiotowe zadanie.
 - poz. I.1.4. Przebudowa ul. Kościelnej w miejscowości Przęsocin - po ponownej analizie wniosku mieszkańców podjęto decyzję o zasadności potrzeby wykonania odwodnienia odcinka ul. Kościelnej w terminie wcześniejszym niż wstępnie zakładano, stąd skraca się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2012 (było: do roku 2013), jednocześnie w roku 2012 wprowadza się limit wydatków na kwotę 120.000 zł, natomiast w roku 2013 – zdejmuje się limit wydatków w wysokości 150.000 zł. Jednocześnie, zmniejsza się łączne nakłady finansowe o 30.000 zł oraz limit zobowiązań o 30.000 zł.
 - poz. I.1.5. Budowa budynków mieszkalno-usługowych przy ul. Bankowej w Policach – wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2014 (było: do roku 2013), jednocześnie przenosi się limit wydatków w wysokości 1.500.000 zł z roku 2012 na rok 2014. Powyższe wynika z tego, że szósty planowany do realizacji budynek mieszkalno-usługowy ze względów eksploatacyjnych wykonywany musi być w dwóch etapach (część budynku usytuowana jest na istniejącym złączu kablowym, który może być zlikwidowany dopiero po przeprowadzeniu się wszystkich mieszkańców i usługodawców z ostatniego planowanego do rozbiórki budynku) - planuje się więc, że do końca sierpnia 2013 roku wykonane zostaną dwa budynki oraz część trzeciego budynku (do dylatacji dwie klatki schodowe), co umożliwi przeprowadzenie się wszystkich mieszkańców i usługodawców - dopiero po zakończeniu procesu przeprowadzki, wiosną 2014 roku będzie możliwe dokończenie budowy trzeciego budynku (jednej klatki schodowej).
 - w poz. I.1.8. wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Budowa międzygminnego zakładu aktywności zawodowej” z uwagi na konieczność uzupełnienia wykazu przedsięwzięć o przedmiotowe zadanie. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2012-2013 na łączną kwotę 263.853 zł, z tego: w roku 2012 planuje się kwotę 141.171 zł, natomiast w roku 2013 – 122.682 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 263.853 zł.
 - w poz. I.1.9. wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Budowa środowiskowego domu samopomocy” z uwagi na konieczność uzupełnienia wykazu przedsięwzięć o przedmiotowe zadanie. Przedsięwzięcie planowane jest do realizacji w latach 2012-2014 na łączną kwotę 550.000 zł, z tego: w roku 2012 – 200.000 zł, w roku

2013 – 200.000 zł oraz w roku 2014 – 150.000 zł. Łączny limit zobowiązań wynosi 550.000 zł.

Z uwagi na wprowadzenie dwóch ww. przedsięwzięć - numeracja pozostałych przesuwa się o dwie pozycje w dół.

- poz. I.1.10. Budowa sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w rejonie ulicy Polnej w Trzebieży – wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2015 (było: do roku 2014), jednocześnie przenosi się limit wydatków w wysokości 330.000 zł z roku 2013 na rok 2015 oraz zmniejsza się limit wydatków w roku 2014 o kwotę 500.000 zł. Ponadto, zmniejsza się łączne nakłady finansowe na przedmiotowe zadanie o 500.000 zł oraz limit zobowiązań o 500.000 zł. Powyższe zmiany wynikają z korekty szacowanych planowanych łącznych nakładów na przedmiotowe zadanie.
 - poz. I.1.12. Budowa sieci wodociągowej, sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w rejonie ulicy Ofiar Stutthofu w Policach – zmniejsza się limit wydatków w roku 2014 o kwotę 500.000 zł. Jednocześnie, zmniejsza się o 500.000 zł łączne nakłady finansowe oraz o 500.000 zł - limit zobowiązań. Powyższe zmiany wynikają z korekty szacowanych planowanych łącznych nakładów na przedmiotowe zadanie.
 - poz. I.1.25. Przebudowa świetlicy Rady Osiedla nr 4 przy ul. Piaskowej 47a w Policach – zmniejsza się limit wydatków w roku 2012 o kwotę 50.000 zł. Jednocześnie, zmniejsza się łączne nakłady finansowe na przedmiotowe zadanie o 50.000 zł oraz limit zobowiązań o 50.000 zł. Powyższe zmiany wynikają ze zmniejszenia zakresu planowanych do realizacji robót.
 - poz. I.1.27. Przebudowa, modernizacja budynku hali sportowej w Zespole Obiektów Sportowych przy ul. Siedleckiej 2b w Policach - zmniejsza się limit wydatków w roku 2012 o kwotę 50.000 zł. Jednocześnie, zmniejsza się łączne nakłady finansowe na przedmiotowe zadanie o 50.000 zł oraz limit zobowiązań o 50.000 zł. Powyższe zmiany wynikają ze zmniejszenia zakresu planowanego opracowania.
 - poz. I.2.8. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Tanowo i Witorza - zmniejsza się limit wydatków w roku 2012 o kwotę 30.000 zł. Jednocześnie, zmniejsza się łączne nakłady finansowe na przedmiotowe zadanie o 30.000 zł oraz limit zobowiązań o 30.000 zł. Powyższe zmiany wynikają z korekty szacowanych planowanych łącznych nakładów na to zadanie.
 - skreśla się przedsięwzięcie ujęte w poz. I.2.12. pn. Fitness Park w Trzebieży - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej i promocja aktywności fizycznej i zdrowego stylu życia nad Zalewem Szczecińskim, z uwagi na brak dofinansowania do przedmiotowego zadania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
- Wprowadzone zmiany, mają wpływ na podsumowania ww. załącznika.

3) Załącznika nr 4 „PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE MAJĄTKOWO – BIEŻĄCE (programy, projekty lub zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp), w którym:

- poz. 3. Nauczanie początkowe na 5 + - zwiększa się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie łącznie o 105.911 zł i jednocześnie zmniejsza się limity zobowiązań łącznie o 272.087 zł. Powyższe zmiany wynikają z konieczności wprowadzania do kwoty łącznych nakładów - wydatków poniesionych na ww. przedsięwzięcie w roku 2011 oraz weryfikacji kwoty limitu zobowiązań, do faktycznie niezbędnej do zawarcia nowych umów w ramach tego przedsięwzięcia.
 - skreśla się przedsięwzięcie ujęte w poz. 6. Fitness Park w Tanowie - rozbudowa infrastruktury rekreacyjnej oraz promocja aktywności fizycznej i zdrowego stylu życia wśród lasów Puszczy Wkrzańskiej, z uwagi na brak dofinansowania do przedmiotowego zadania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
- Wprowadzone zmiany, mają wpływ na podsumowania ww. załącznika.

- 4) Załącznika nr 6 „*PRZEDSIĘWZIĘCIA WIELOLETNIE BIEŻĄCE* programy, projekty lub zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp”, w którym:
- poz. I.4.4. skreśla się przedsięwzięcie ujęte w poz. 6. Poprawa funkcjonalności infrastruktury turystyczno - rekreacyjnej w Trzebieży poprzez wyposażenie miejsc wypoczynku w sprzęt sportowy, z uwagi na brak dofinansowania do przedmiotowego zadania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
 - poz. I.4.5. skreśla się przedsięwzięcie ujęte w poz. 6. Trzebieskie dni sportu - propagowanie zdrowego stylu życia z wykorzystaniem walorów przyrodniczych okolic Zalewu Szczecińskiego, z uwagi na brak dofinansowania do przedmiotowego zadania ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.
- Wprowadzone zmiany, mają wpływ na podsumowania ww. załącznika.

Zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Police na lata 2012 – 2025” dotyczą:

- 1) *Dochodów* w 2012 r., które zwiększa się ogółem o kwotę 297.926 zł, przy czym jednocześnie koryguje się plan dochodów bieżących i majątkowych o kwotę 33.000 zł, którą w projekcie uchwały błędnie zakwalifikowano do dochodów majątkowych.
- 2) *Wydatków, które:*
 - zmniejsza się w 2012 r. o łączną kwotę 1.602.074 zł, z tego: wydatki bieżące o 62.832 zł oraz wydatki majątkowe o 1.539.242 zł,
 - zwiększa się w latach 2016-2024 corocznie o 200.000 zł oraz w roku 2025 o 100.000 zł (zwiększenia dotyczą wydatków majątkowych).
- 3) *Nadwyżki operacyjnej* w 2012 r. – w wyniku zmiany planu dochodów i wydatków w 2012 r. - nadwyżka operacyjna zwiększa się o 50.663 zł.
- 4) *Wyniku budżetu, przychodów i rozchodów, kwoty długu oraz wskaźników długu i zadłużenia.*

Na skutek zmian w planie dochodów i wydatków - deficyt budżetu w roku 2012 zmniejsza się o kwotę 1.900.000 zł, w związku z czym możliwe jest zmniejszenie przychodów ze sprzedaży papierów wartościowych w 2012 r. przeznaczonych na jego sfinansowanie o tę samą kwotę, tj. 1.900.000 zł. Konsekwencją tej zmiany jest zmniejszenie rozchodów odpowiednio: w latach 2016-2024 po 200.000 zł w każdym roku oraz w roku 2025 o 100.000 zł. Dzięki temu w ww. latach (2016-2025) możliwe jest zwiększenie planu wydatków na zadania majątkowe, o czym mowa wyżej. Ponadto, w wyniku zmniejszenia kwoty zadłużenia pojawiają się oszczędności w wydatkach przeznaczonych na obsługę długu w całym okresie spłaty zadłużenia (szacowana łączna kwota oszczędności to około 1.050.000 zł), dzięki czemu środki te pozwolą zasilić wydatki przeznaczone na bieżącą działalność w ww. okresie. Zmiany planowanych przychodów (2012 r.) i rozchodów (2016-2025), powodują dodatkowo zmniejszenie się kwoty długu we wszystkich latach objętych prognozą, czego pozytywnym efektem jest obniżenie się w tych latach wskaźników długu według sufp (bez wyłączeń i z wyłączeniami – max 60%). Dodatkowo, w całym okresie prognozy poprawiają się również wskaźniki zadłużenia według sufp (bez wyłączeń i z wyłączeniami – max 15%), a także poprawia się relacja o której mowa w art. 243 ufp (maksymalny dopuszczalny wskaźnik z art. 243 ufp nieznacznie wzrasta w latach 2013-2014, natomiast relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w całym okresie prognozy zmniejsza się).