

PROJEKT

**Uchwała Nr XLI/310/2018
Rady Miejskiej w Parczewie
z dnia 25 stycznia 2018 r.**

17.01.2018
Przewodniczący Rady
Miroslaw Naumiuk

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) Rada Miejska w Parczewie uchwała co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XL/303/2017 Rady Miejskiej w Parczewie z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 pkt 1 uchwały otrzymuje brzmienie:

"Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2017-2032, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały".

2. § 1 pkt 2 uchwały otrzymuje brzmienie:

"Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zestawionych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały".

3. § 1 pkt 3 uchwały otrzymuje brzmienie:

"Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia dotyczące zmian przyjętych wartości"

§ 2

Pozostałe postanowienia uchwały pozostają bez zmian.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy

mgr Anna Makówka

zup. Burmistrza

mgr Mariusz Bogdan
ZASTĘPCA BURMISTRZA

**OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
I PROGNOZY KWOTY DŁUGU NA LATA 2017-2032
WYNIKAJĄCYCH ZE ZMIAN WPROWADZANYCH
UCHWAŁĄ NR LXI/310/2018**

W zakresie przyjętych wielkości budżetowych na 2018 r. nie dokonywano zmian.

W zakresie planowanych do realizacji w latach przyszłych przedsięwzięć ujęto zadanie pod nazwą „ Parczew – tradycja, pasja, nowoczesność” – jest to podjęcie dalszych działań zapoczątkowanych 2017 r. poprzez opracowanie dokumentacji dla zadania „Opracowanie dokumentacji technicznej na część zadań objętych Lokalnym Programem Rewitalizacji Miasta Parczew na lata 2017-2023”. Planowane przedsięwzięcie obejmuje swym zakresem rzeczowym i finansowym rok 2017 w odniesieniu do wydatków poniesionych na opracowanie dokumentacji technicznej i lata 2019-2021 w których zaplanowano wydatki na realizację rzeczową zadania, dlatego okres realizacji obejmuje lata 2017-2021.

Realizacja projektu pn. „Parczew-tradycja, pasja, nowoczesność” obejmuje odnowę zdegradowanej przestrzeni miejskiej prowadzącej do rozwiązania zdiagnozowanych problemów społecznych i zadań ujętych w Lokalnym Programie Rewitalizacji Miasta Parczew na lata 2017-2023.

W ramach planowanego przedsięwzięcia wynikającego z Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Parczew na lata 2017-2023 gmina Parczew planuje wykonać następujące przedsięwzięcia

- Plac Wolności otwarty na kulturę i integrację
- Centrum Spotkań Międzypokoleniowych
- Rewaloryzacja parku miejskiego przy ul. 11 Listopada
- Rewaloryzacja Pomnika Niepodległości wraz z terenem przyległym
- Zagospodarowanie parku przy ulicy Ogrodowej i Kościelnej
- Rewaloryzacja jadalni wraz z nadaniem nowych funkcji społecznych
- Młodzieżowy Ośrodek Kultury „Stara Kotłownia”
- Bezpieczny Parczew – centrum obsługi monitoringu
- Budowa parkingu przy szpitalu.

Całkowita wartość projektu wynosi – 15 147 021,87 zł, wysokość wydatków kwalifikowalnych - 11 732,152,38 zł, wysokość dofinansowania - 10 000 000,00 zł, a środki własne – 5 147 021,87.

Całkowita wartość projektu 15 147 021,87 zł w rozbiciu na lata przedstawia się następująco:

KATEGORIE	2017	2019	2020	2021	RAZEM
Wydatki	330.514,00	4.444.337,37	5.924.143,16	4.448.027,34	15.147.021,87
W tym	X	X	X	X	X
Dofinansowanie z:	229.037,74	2.930.862,50	3.906.680,18	2.933.419,58	10.000.000,00
- środków UE	202.166,68	2.587.009,25	3.448.342,51	2.589.266,32	8.826.784,76
- środków BP	26.871,06	343.853,25	458.337,67	344.153,26	1.173.215,24
środki własne	101.476,26	1.513.474,87	2.017.462,98	1.514.607,76	5.147.021,87
Dochody:	0	3.159.900,24	3.906.680,18	2.933.419,58	10.000.000,00
- środki UE	0	2.789.175,93	3.448.342,51	2.589.266,32	8.826.784,76
- środki BP	0	370.724,31	458.337,67	344.153,26	1.173.215,24

Wydatki roku 2017 zostały ujęte i poniesione w roku 2017, a podlegać będą refundacji w pierwszym wniosku o płatność, w 2019 r. jeżeli gmina uzyska dofinansowanie.

Wydatki roku 2019 w związku z planowaniem zadania ulegną zwiększeniu, podobnie jak dochody i po odniesieniu ich do kwot ujętych dla 2019 roku w przyjętej prognozie w dniu 19 grudnia 2017 r. nie znajdą pokrycia w kwocie 1.265.281,13 zł. W związku z powyższym w roku 2019 zaplanowano zwiększenie przychodów o kwotę 1.265.281,13 zł w tym z tytułu wolnych środków 15.281,13 zł oraz z tytułu kredytów 1.250.000,00 zł. Kwota 1.250.000,00 zł zwiększy planowane zadłużenie gminy w latach 2019-2032., wydłużając tym samym okres prognozy. Nowy kredyt planowany do zaciągnięcia w 2019 r. podlegałby karencji w spłacie rat w latach 2019-2021, a następnie kwota 1.250.000,00 zł podlegałaby spłacie w okresie 2022-2032 zwiększając w tych latach planowane rozchody o następujące kwoty:

2022-2031 po 100.000,00 zł rocznie, a w 2032 – 250.000,00 zł.

Na koniec 2032 roku stan zadłużenia wyniósłby 0,00 zł.

Jednocześnie planując zwiększenie rozchodów w w/w latach dokonano zmniejszenia w tych samych okresach planowanych wydatków majątkowych o kwoty równe zwiększonym ratom spłat kredytów – osiągając w ten sposób zbilansowanie budżetu.

W latach kolejnych tj. w okresie 2020-2021 realizacji nowo planowanego zadania planowane uprzednio kwoty wydatków majątkowych po odniesieniu do nich kwot wynikających z załącznika przedsięwzięć i ujętych w nim w latach 2020-2021 wydatków majątkowych pozwalają na wpisanie planowanych nakładów bez zwiększania zadłużenia gminy.

Planowane wydatki na obsługę długu z tytułu odsetek i prowizji od kredytów zostały przeliczone, i

nie zwiększano przyjętych wielkości, gdyż przyjęte kwoty pozwalają przy obecnych stopach procentowych na obsługę planowanego kredytu w kwocie 1.250.000,00 zł (wniosek powyższy oparto na wykonaniu wydatków za obsługę długu w 2017 r. gdzie przyjęty plan wydatków na obsługę długu przy takiej samej stopie procentowej 2,93% został wykorzystany w 86 %).

Powyżej opisane planowane zmiany zakładają, że gmina uzyska dofinansowanie na realizację zadania pn. „ Parczew – tradycja, pasja, nowoczesność” i pokazują zdolność gminy do pokrycia wydatków na wkład własny w kwocie 5.147.021,87 w okresie realizacji zadania 2017-2021 i okresie spłaty zadłużenia do 2032 roku.

Założenia w zakresie kształtowania się dochodów i wydatków, w szczególności wskaźniki wzrostu rok do roku dochodów i wydatków bieżących przyjęte na etapie planowania budżetu 2018 r. i przyjęte do opracowania prognozy długu na 2018 rok i lata kolejne – nie dokonywano istotnych zmian poza zwiększeniem o kwoty dochodów i wydatków wynikające z wpisania w lata 2019-2021 realizacji nowego zadania, oraz przychodów w roku 2019 i rozchodów w latach 2022-2032.

Dokonując analizy kwoty długu na konie poszczególnych lat po zaplanowaniu w 2019 r. nowego przychodu z w/w tytułu kwoty te przedstawiałyby się następująco (mając za punkt wyjścia kwotę faktycznego zadłużenia na konie 2017 r. tj. 11.078.600,00 zł)

Stan zadłużenia na 31 grudnia	Kwota długu
2018	13.978.600,00 zł
2019	13.918.200,00 zł
2020	12.620.000,00 zł
2021	11.310.000,00 zł
2022	9.900.000,00 zł
>>>> według kolumny 6 prognozy (str. 5 z 18)	>>>>
2032	0,00 zł

Zmiany wprowadzane nie mają wpływu na planowany wynik budżetu 2018 r. ani nie zmieniają nadwyżki na tzw. budżecie bieżącym która nadal w 2018 r. planowana jest w kwocie 1.218.280,38 zł, a w latach kolejnych objętych zmianami gmina również spełnia wymóg z art. 242 ustawy o finansach publicznych , gdzie dochody bieżące mają być nie mniejsze niż wydatki bieżące.

Planowane zmiany powodują zmiany planowanych i dopuszczalnych wskaźników spłaty zadłużenia w sposób następujący:

- planowany wskaźnik obsługi zadłużenia w okresie realizacji projektu 2019-2021 ulega obniżeniu co należy ocenić pozytywnie, ale w latach kolejnych 2022-2032, gdzie zaplanowano spłatę

planowanego do zaciągnięcia kredytu ulega zwiększeniu, co jest matematyczną konsekwencją zaplanowanych działań;

- dopuszczalny wskaźnik obsługi zadłużenia w latach 2018-2019 oraz 2025-2030 nie ulega zmianom, zaś w okresie 2020-2024 ulega zwiększeniu co należy ocenić pozytywnie i co wynika z zasad liczenia tego wskaźnika na podstawie danych z trzech lat poprzedzających dany rok, które to lata obejmują okres projektowy zadania „Parczew – tradycja, pasja, nowoczesność”.

Gmina spełnia wymagania w zakresie dopuszczalnych wskaźników zadłużenia w całym okresie spłaty zobowiązań kredytowych już zaciągniętych, jak również planowanych do zaciągnięcia w latach kolejnych, a ujętych w prognozie spłaty długu 2017-2032.

Skarbnik Gminy
mgr Anna Makówka

z up. Burmistrza
mgr Michał Bozym
ZASTĘPCA BURMISTRZA