

**Uchwała Nr XVI/108/2019
Rady Miejskiej w Szprotawie
z 29 listopada 2019 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawy

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 ust.1, art.232 art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr III/18/2018 Rady Miejskiej w Szprotawie z 28 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 o nazwie „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szprotawy” otrzymuje brzmienie jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 obejmujący przedsięwzięcia wieloletnie, w tym programy, projekty lub zadania - w tym związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szprotawy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Wiceprzewodniczący Rady Miejskiej
/-/ Andrzej Skawiński**

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 1 wynikają m.in. z:

- 1) dostosowania poziomu dochodów do wartości przyjętych w budżecie, w tym zmniejszenia
w roku 2019 dochodów z tytułu sprzedaży majątku o łączną wartość 7.978.142,30 zł, gdyż nie było możliwości ogłoszenia przetargu na sprzedaż działek inwestycyjnych w Wiechlicach, w związku z zaistniałą w gminie przeszkodą związaną z brakiem możliwości sprawowania funkcji Burmistrza Szprotawy. Wobec wymogów Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości, które stanowią o dwumiesięcznym okresie podania informacji o przetargu do publicznej wiadomości - plan dochodów w tym zakresie nie zostanie zrealizowany w bieżącym roku w planowanej wysokości.
- 2) dostosowania poziomu wydatków do wartości po zmianach przyjętych w budżecie,
- 3) uwzględnienia w poziomie wydatków w poszczególnych latach prognozy zmian wprowadzonych w wykazie przedsięwzięć, w tym skrócenie prognozy do roku 2033,
- 4) dokonanych zmian kwot przychodów w roku 2019 - wprowadzenie w kwocie 1.213.399,04 zł, wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Przychody te zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i wyemitowanych obligacji,
- 5) korekty w zakresie kwoty długu, rozchodów oraz kosztów obsługi długu w latach 2019 – 2033 związaną z mniejszym niż zakładano przedterminowym wykupem obligacji.

Zamiast planowanego wykupu przez gminę obligacji w kwocie 7.300.000 zł wyemitowanych w 2014 r. przed terminem zapadalności, zmniejsza się o kwotę 6.700.000 zł plan rozchodów z tytułu wykupu papierów wartościowych.

Planuje się jednak częściowy przedterminowy wykup obligacji wyemitowanych w 2013 r. Seria C 13 w kwocie 300.000 zł, której termin wykupu przypadałby na rok 2020. Ponadto planuje się przedterminowo wykupić w 2019 obligacje wyemitowane w 2014 r.: Serię B 14 w kwocie 200.000 zł, której termin wykupu przypadałby na rok 2020, serię C 14 w kwocie 100.000 zł, której termin wykupu przypadałaby na rok 2021.

Gminie Szprotawa - Emitentowi, zgodnie z zawartymi umowami w sprawie emisji obligacji i wynikającymi z nich Warunkami Emisji Obligacji, przysługuje prawo, Przedterminowego Wykupu Obligacji, po ówczesnym zawiadomieniu Obligatoriuszy.

Gmina, zawiadomiła o zamiarze przedterminowego wykupu obligacji zarówno bank PKO PB, jak i Getin Noble Bank S.A

Wcześniejsza spłata zobowiązań, która przypadałaby po roku budżetowym, na który uchwalono budżet, będzie finansowana, zgodnie z art. 243 ust. 3b pkt 2 ustawy o finansach publicznych, z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ww. ustawy.

Zaplanowana w 2019 r. kwota spłat rat pożyczek i wykupu obligacji wraz z odsetkami, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w tym wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3b pkt 6 ustawy, nie przekracza maksymalnej relacji wskaźnika obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obowiązujący na rok 2019 arkusz/załącznik Wieloletniej Prognozy Finansowej uniemożliwia zaprezentowanie wartości wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3b ustawy.

Zmiana w planie kwot wyłączeń (w WPF - Lp. 5.1.1.2) określonych w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych obejmujących wyłączenia związane z realizacją programów, projektów lub zadań wynikających z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych spowodowana jest tym, iż nie dokonuje się wyłączeń z tytułu wykupu obligacji finansujących wkład własny realizowanego zadania pn.: Przebudowa z rozbudową dawnego budynku klasztoru Magdalenek przy Plac Kościelny 2 w Szprotawie na Centrum Aktywności Społecznej współfinansowanego ze środków unijnych z programu RPO L2020, gdyż ostatecznie, udział środków własnych gminy przeznaczonych na finansowanie przedsięwzięcia były wyższe niż 40 % wartości projektu.

W trakcie roku budżetowego dopuszczalne jest, w myśl art. 243 ust. 2 pkt 4 ustawy niespełnienie w latach przyszłych (tu: rok 2020 i 2021) niż rok budżetowy wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,

- 6) dostosowania planu dochodów i wydatków za lata 2020 – 2033 zgodnie z założeniami przyjętymi do projektu Wieloletniej Prognozy. Szczegółowe uzasadnienie przyjętych danych zawiera objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szprotawa na

lata 2020-2033.

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 określającym wieloletnie przedsięwzięcia wynikają z:

1) wykreślenia przedsięwzięcie pod nazwą:

„Nabycie udziałów spółki Szprotawski Zarząd Nieruchomościami Chrobry Spółka z o.o. w Szprotawie od inwestora - pozyskanie kapitału na działania inwestycyjne spółki”.

Postępowanie w sprawie wyłonienia inwestora, który wniósłby wkład pieniężny w zamian za udział zostało zawieszona w związku z zaistniałą w gminie przeszkodą związaną z brakiem możliwości sprawowania funkcji Burmistrza Szprotawy. Ponieważ nie będzie możliwe podpisanie w 2019 r. umowy z potencjalnym inwestorem, dalszej analizy będzie wymagała zasadność realizacji tego zadania w latach przyszłych,

2) wprowadzenia przedsięwzięć pod nazwą:

a) Poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Komunalnego Nr 1, przy ul. Rolnej 1 w Szprotawie poprzez głęboką termomodernizację z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii,

b) Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie,

c) Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 005943F i Nr 005935F w Wiechlicach,

d) Wymiana niskowydajnych i nieekologicznych kotłów na paliwa stałe, na nowoczesne i ekologiczne kotły gazowe w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Szprotawa;

2) zmian w limitach przedsięwzięć na następujących zadaniach:

- „Opracowanie planów i studiów zagospodarowania przestrzennego”, związane są z uzyskaniem oszczędności uzyskanych w postępowaniu przetargowym oraz odstąpieniem od zmiany części planów.

Nazwa przedsięwzięcia	Rok	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianach
„Opracowanie planów i studiów zagospodarowania przestrzennego”	2019	150 000,00	-93 000,00	57 000,00
	2020	150 000,00	-50 000,00	100 000,00
"Poprawa efektywności energetycznej Przedszkola Nr 1 przy ul. Rolnej w Szprotawie poprzez głęboką termomodernizację z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii”,	2019	0,00	2 460,00	2 460,00
	2020	0,00	1 340 629,77	1 340 629,77
"Erasmus +"	2019	118 826,00	-84 826,00	34 000,00
	2021	29 706,00	-8 146,00	21 560,00
"Nabycie udziałów spółki Szprotawski Zarząd Nieruchomości Chrobry Sp. z o.o.	2020	168 055,00	-168 055,00	0,00
	2021	233 392,00	-233 392,00	0,00
	2022	364 629,00	-364 629,00	0,00
	2023	443 048,00	-443 048,00	0,00

	2024	593 289,00	-593 289,00	0,00
	2025	686 490,00	-686 490,00	0,00
	2026	714 865,00	-714 865,00	0,00
	2027	818 814,00	-818 814,00	0,00
	2028	1 240 229,00	-1 240 229,00	0,00
	2029	1 372 018,00	-1 372 018,00	0,00
	2029	1 428 465,00	-1 428 465,00	0,00
	2030	1 749 609,00	-1 749 609,00	0,00
	2031	1 730 515,00	-1 730 515,00	0,00
	2032	1 706 657,00	-1 706 657,00	0,00
	2033	1 776 657,00	-1 776 657,00	0,00
	2034	1 776 561,00	-1 776 561,00	0,00
„Rozbudowa drogi gminnej Nr 103573F w Szprotawie”,	2020	0,00	125 245,18	125 245,18
	2021	0,00	2 678 227,66	2 678 227,66
	2022	0,00	5 420 214,06	5 420 214,06
	2023	0,00	3 634 167,68	3 634 167,68
	2024	0,00	7 419 704,07	7 419 704,07
	2025	0,00	3 418 849,46	3 418 849,46
	2026	0,00	4 498 132,30	4 498 132,30
"Rozbudowa dróg gminnych Nr 005947F, Nr 0059943F i Nr 005935F w Wiechlicach"	2020	0,00	190 883,62	190 883,62
	2021	0,00	4 279 284,26	4 279 284,26
	2022	0,00	7 866 656,17	7 866 656,17
"Wymiana niskowydajnych i nieekologicznych kotłów na paliwa stałe, na nowoczesne i ekologiczne kotły w budynkach mieszkalnych na terenie gminy Szprotawa"	2020	0,00	80 000,00	80 000,00
	2021	0,00	80 000,00	80 000,00
	2022	0,00	80 000,00	80 000,00
	2023	0,00	80 000,00	80 000,00