

**UCHWAŁA NR XLVIII/325/2017
RADY MIEJSKIEJ W DRAWSKU POMORSKIM
z dnia 28 września 2017 r.**

w sprawie uchwalenia zmiany w wieloletniej prognozie finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2017-2024.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870; poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. po. 60, poz. 191, poz. 659, poz. 933 i poz. 935, poz. 1475, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529 i poz. 1537) Rada Miejska w Drawsku Pomorskim uchwala, co następuje:

§ 1. Do wieloletniej prognozy finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2017-2024, zwanej dalej „prognozą” przyjętej uchwałą Nr XXXV/236/2016 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 15 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2017-2024, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. W uchwale Nr XLVII/323/2017 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 15 września 2017 r. w sprawie uchwalenia zmiany w wieloletniej prognozie finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2017-2024 w objaśnieniach wprowadza się zmiany w pkt 1, który otrzymuje brzmienie:

„W przedsięwzięciu „Przebudowa dróg w kwartale ulic: Wywiórskiego – Witkiewicza – Siemiradzkiego – Grottgera w Drawsku Pomorskim” – II etap”, w roku 2018 – wprowadza się do realizacji kwotę **1.162.000,- zł**, zmniejszając jednocześnie plan w roku 2021 o kwotę 1.162.000,- zł. Po dokonanej zmianie montaż finansowy przedsięwzięcia przedstawia się następująco:

– rok 2017	–	100.000,00 zł,
– rok 2018	–	1.162.000,00 zł,
– rok 2019	–	200.000,00 zł,
– rok 2020	–	1.000.000,00 zł,
– rok 2021	–	1.538.000,00 zł,
– rok 2022	–	2.200.000,00 zł,
– rok 2023	–	100.000,00 zł”.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
w Drawsku Pomorskim**

Ireneusz Gendek

Objaśnienia

do uchwały Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 28 września 2017 r. w sprawie uchwalenia zmiany w wieloletniej prognozie finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2017 – 2024.

I. Załącznik Nr 1 (WPF)

Po zmianach, wprowadzonych w drodze uchwały Rady Miejskiej z dnia 29 czerwca 2017 r., w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy Drawsko Pomorskie na rok 2017 r.

1. Budżet roku 2017 zamyka się kwotami:
 - a) dochody ogółem: **70.154.214,16 zł**,
 - bieżące 68.142.909,58 zł,
 - majątkowe 2.011.304,58 zł,
 - b) wydatki ogółem: **71.654.569,16 zł**,
 - bieżące 64.903.163,48 zł,
 - majątkowe 6.751.405,68zł.

Po zmianie uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy Drawsko Pomorskie na rok 2017 deficyt budżetowy roku 2017 wynosi **1.500.355,00 zł**.

2. W uchwale Nr XLVII/323/2017 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 15 września 2017 r. w sprawie uchwalenia zmiany w wieloletniej prognozie finansowej gminy Drawsko Pomorskie na lata 2017-2024 w objaśnieniach w przedsięwzięciu „Przebudowa dróg w kwartale ulic: Wywiórskiego – Witkiewicza – Siemiradzkiego – Grottgera w Drawsku Pomorskim” – II etap”, w roku 2018 – wprowadza się do realizacji kwotę **1.162.000,- zł**, zmniejszając jednocześnie plan w roku 2017 o kwotę 1.162.000,- zł, błędnie zapisano rok zmniejszenia planu (zamiast 2021 zapisano 2017).

W związku z powyższym zapis otrzymuje brzmienie:

„W przedsięwzięciu „Przebudowa dróg w kwartale ulic: Wywiórskiego – Witkiewicza – Siemiradzkiego – Grottgera w Drawsku Pomorskim” – II etap”, w roku 2018 – wprowadza się do realizacji kwotę **1.162.000,- zł**, zmniejszając jednocześnie plan w roku 2021 o kwotę 1.162.000,- zł. Po dokonanej zmianie montaż finansowy przedsięwzięcia przedstawia się następująco:

- rok 2017 – 100.000,00 zł,
- rok 2018 – 1.162.000,00 zł,
- rok 2019 – 200.000,00 zł,
- rok 2020 – 1.000.000,00 zł,
- rok 2021 – 1.538.000,00 zł,
- rok 2022 – 2.200.000,00 zł,
- rok 2023 – 100.000,00 zł”.

II. W załączniku Nr 2 dokonuje się aktualizacji limitów wydatków w następujących przedsięwzięciach:

1. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej Drawsko Pomorskie – Mielenko Dr. – Oleszno”.

W roku 2017 dokonuje się zmniejszenia wydatków o kwotę **82.000,- zł**, zwiększając jednocześnie o tę kwotę limit wydatków w roku 2023.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 – 18.000,00 zł,
- rok 2018 – –
- rok 2019 – 1.100.000,00 zł,
- rok 2020 – 1.000.000,00 zł,
- rok 2021 – 4.400.000,00 zł,
- rok 2022 – 2.487.264,00 zł,
- rok 2023 – 1.682.000,00 zł.

2. „Przebudowa drogi gminnej w m. Jankowo na odcinku od drogi powiatowej do torów kolejowych”

Zwiększa się limit wydatków w roku 2017 o kwotę **7.000,- zł**.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 – 27.000,00 zł,
- rok 2018 – 0,00 zł,
- rok 2019 – 100.000,00 zł,
- rok 2020 – 200.000,00 zł.

3. „Przebudowa ul. Mazurskiej”

Zwiększa się limit wydatków w roku 2017 o kwotę **14.000,- zł**.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 – 44.000,00 zł,
- rok 2018 – 0,00 zł,
- rok 2019 – 100.000,00 zł,
- rok 2020 – 100.000,00 zł,
- rok 2021 – 0,00 zł,
- rok 2022 – 300.000,00 zł.

4. „Przebudowa naw. ul. Spokojnej, ul Ogrodowej i ul. Polnej” – II etap:

Zmniejsza się limit wydatków w roku 2017 o kwotę **52.500,- zł**, zwiększając o tę kwotę wydatki roku 2022. Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 – 47.500,00 zł,
- rok 2018 – 0,00 zł,
- rok 2019 – 200.000,00 zł,
- rok 2020 – 800.000,00 zł,
- rok 2021 – 0,00 zł,
- rok 2022 – 852.000,00 zł.

5. „Przebudowa dróg w kwartale ulic: Wywiórskiego – Witkiewicza – Siemiradzkiego – Grotgera w Drawsku Pomorskim” – II etap”.

W roku 2017 zmniejsza się limit wydatków o kwotę **100.000,- zł**, przenosząc jednocześnie te środki do wydatków roku 2023.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 – 0,00 zł,
- rok 2018 – 1.162.000,00 zł,
- rok 2019 – 200.000,00 zł,

- rok 2020 - 1.000.000,00 zł,
- rok 2021 - 1.538.000,00 zł,
- rok 2022 - 2.200.000,00 zł,
- rok 2023 - 200.000,00 zł.

6. „Przebudowa nawierzchni wraz z odwodnieniem ul. Mickiewicza” – I etap:

Zmniejsza się wydatki w roku 2017 o kwotę **100.000,- zł**, dokonując jednocześnie zwiększenia o tę kwotę limit wydatków w roku 2023.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 - 73.000,00 zł,
- rok 2018 - 45.000,00 zł,
- rok 2019 - 500.000,00 zł,
- rok 2020 - 200.000,00 zł,
- rok 2021 - 0,00 zł,
- rok 2022 - 500.000,00 zł,
- rok 2023 - 1.900.000,00 zł.

7. „Budowa naw. ul. Królewieckiej oraz drogi dojazdowej na odcinku od ul. Królewieckiej do ul. Kościuszki” – I etap”

W roku 2017 wprowadza się do wykonania dodatkową kwotę **100.000,- zł**, zmniejsza się limit wydatków w roku 2019 o kwotę 100.000,- zł.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 - 300.000,00 zł,
- rok 2018 - 0,00 zł,
- rok 2019 - 400.000,00 zł.

8. „Przebudowa drogi gminnej w m. Dalewo”

Zmniejsza się limit wydatków w roku 2017 o kwotę **60.000,- zł**, zwiększając jednocześnie plan wydatków w roku 2022

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 - 40.000,00 zł,
- rok 2018 - 30.000,00 zł,
- rok 2019 - 500.000,00 zł,
- rok 2020 - 720.000,00 zł,
- rok 2021 - 0,00 zł,
- rok 2022 - 160.000,00 zł.

9. „Przebudowa magazynu solnego i utworzenie w nim muzeum regionalnego”

Zmniejsza się limit wydatków w roku 2017 o kwotę **20.000,- zł**.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 - 745.500,00 zł,
- rok 2018 - 2.102.720,00 zł.

10. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” - realizacja w latach 2017-2018, w tym:

- rok 2017 - 245.560,00 zł,
- rok 2018 - 232.560,00 zł.

Przedsięwzięcie zrealizuje Związek w Złocieńcu.

11. „Przebudowa nawierzchni dróg na osiedlu domów jednorodzinnych w obrębie ulic: Gdyńska-Zakopiańska”

W roku 2017 zmniejsza się wartość przedsięwzięcia o kwotę **154.362,- zł**,
Powyższe wynika z decyzji wojewody o zmniejszeniu dotacji, ponieważ wartość złożonej oferty jest niższa od wartości kosztorysowej inwestycji, która stanowiła podstawę do złożenia wniosku o dofinansowanie zadania ze środków krajowych.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 - 1.379.719,00 zł,
- rok 2018 - 900.000,00 zł,
- rok 2019 - 840.000,00 zł.

12. „Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu domów jednorodzinnych w obr. ulic Gdyńska – Zakopiańska”

Zmniejsza się limit wydatków w roku 2017 o kwotę **2.000,00 zł**.

Po zmianach limity wydatków zamykają się kwotami:

- rok 2017 - 5.500,00 zł,
- rok 2018 - 642.811,00 zł,
- rok 2019 - 1.000.000,00 zł.

Należy zauważyć, że w latach 2018 – 2020 (objętych WPF na lata 2017 – 2024) przypadają najwyższe spłaty zobowiązań (kredytów) zaciągniętych przez gminę, i tak

- w roku 2018 - 4.400.030,- zł,
- w roku 2019 - 4.905.324,- zł,
- w roku 2020 - 5.469.692,- zł.

Mając powyższe na uwadze należy podkreślić, że w roku 2018 istnieje duże prawdopodobieństwo wystąpienia niezachowania relacji wynikających z cyt. wyżej art. 243, który jest obecnie jedynym wyznacznikiem prawidłowości kwoty zadłużenia. Zgodnie z przepisami tego artykułu organ stanowiący j.s.t. nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku następującym po roku budżetowym zostanie przekroczona relacja spłat zobowiązań do dochodów budżetu.

Wysokie spłaty zobowiązań powodują konieczność ograniczania wydatków budżetowych w latach 2018 – 2020, w tym głównie wydatków bieżących, bowiem zaplanowane w WPF wydatki majątkowe są już realizowane - w roku 2017 zawarto umowy na realizację zadań w latach 2017-2018.

Sytuacja ta dotyczy, głównie roku 2018, bowiem umowy na wykonanie zadań zostały podpisane w bieżącym roku budżetowym. Stąd, przy planowaniu budżetu na rok 2018 należy skoncentrować się na realizacji rzeczywistych i niezbędnych zadań oraz ekonomicznie uzasadnionych, a także zobligowanie dysponentów do racjonalnego i oszczędnego gospodarowania środkami publicznymi.

Sporządził:

J. Jędrzejewska-Garbacz