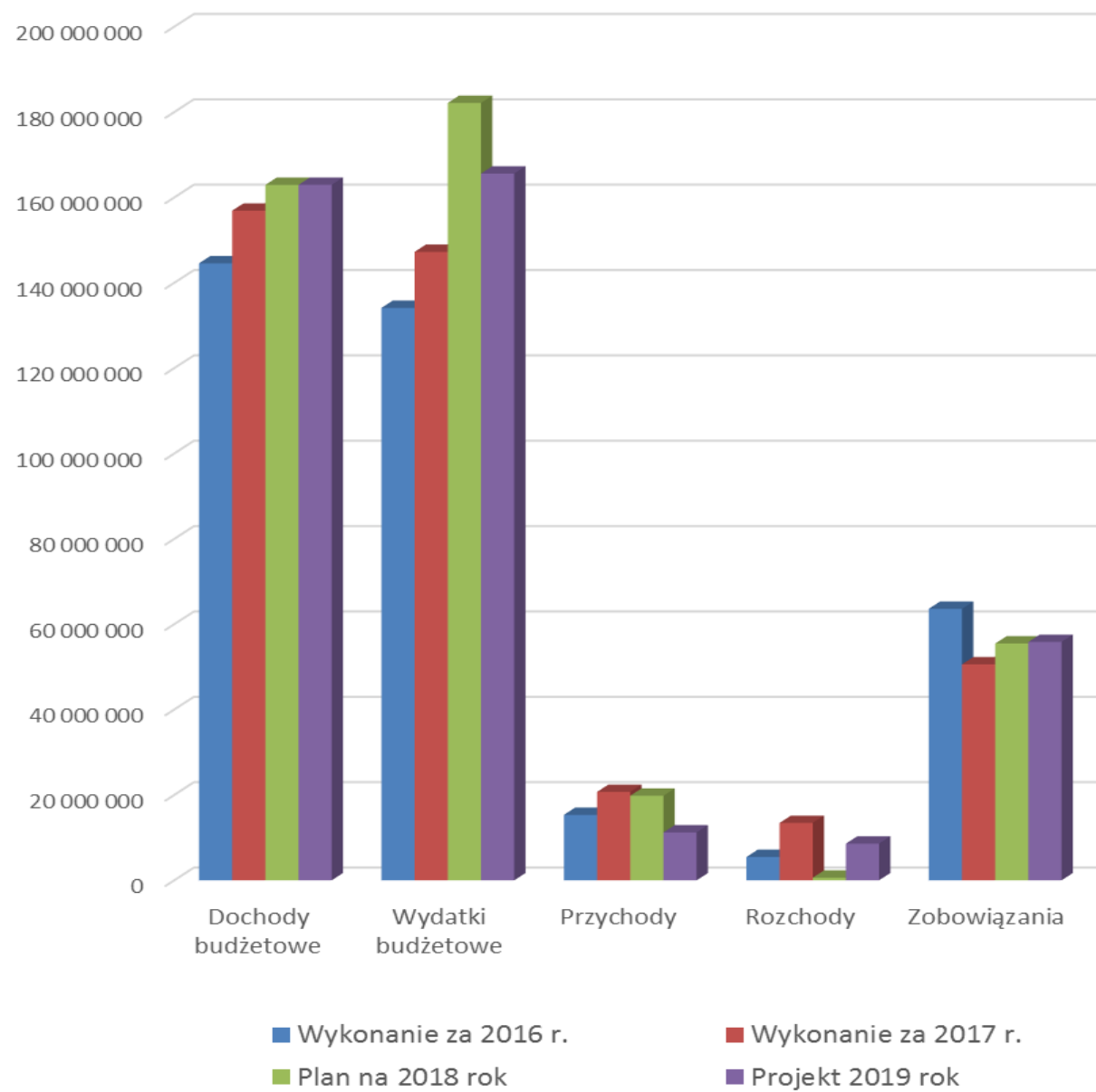


PROJEKT BUDŻETU NA 2019 ROK

Szanowni Państwo, projekt budżetu na rok 2019 opracowany został w oparciu o realne założenia – prognozy finansowe i z całą odpowiedzialnością w tym miejscu mogę stwierdzić, że jeżeli nie wystąpią niezależne od gminy zewnętrzne – negatywne czynniki to wykonanie zaplanowanych wartości nie powinno być w żaden sposób zagrożone.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2016 r.	Wykonanie za 2017 r.	Plan na 2018 rok	Projekt 2019 rok	2019/2018
1.	Dochody budżetowe, w tym:	144 575 713	156 912 550	162 971 176	162 983 217	100,01%
	a) dochody własne	70 955 593	78 569 317	80 710 430	83 224 918	103,12%
	b) subwencje	31 087 699	30 520 578	31 818 077	33 053 017	103,88%
	c) dotacje na zadania zlecone	40 531 123	47 679 391	48 347 453	37 878 449	78,35%
	w tym:					
	- na realizację zadań zleconych gminie	36 203 165	43 856 861	42 700 073	35 060 594	82,11%
	- na realizację własnych zadań bieżących gmin	4 327 958	3 822 530	5 647 379	2 817 855	49,90%
	d) środki z funduszy Unii Europejskiej	2 001 298	143 263	2 095 217	8 826 833	421,28%
2.	Wydatki budżetowe, w tym:	134 157 678	147 268 962	182 167 952	165 612 202	90,91%
	a) wydatki bieżące	123 066 815	135 694 519	146 001 755	137 084 724	93,89%
	b) wydatki majątkowe	11 090 862	11 574 443	36 166 198	28 527 478	78,88%
3.	Nadwyżka / Niedobór (w. 1 - w 2)	10 418 035	9 643 588	-19 196 776	-2 628 985	13,69%
4.	Przychody finansowe, w tym:	15 354 627	20 733 034	19 831 776	11 243 426	56,69%
	a) pożyczki	408 929	438 573	5 529 510	8 980 000	162,40%
	b) pozostałe (wolne środki)	14 945 698	20 294 461	14 302 266	2 263 426	15,83%
5.	Rozchody (spłaty długu)	5 478 200	13 461 592	635 000	8 614 441	1356,60%
6.	Saldo (w. 4 - w. 5)	9 876 427	7 271 443	19 196 776	8 614 441	44,87%
7.	Zobowiązania na dzień 31.12	63 631 318	50 608 299	55 502 809	55 868 368	100,66%
SALDO (w.3 + w.6)		20 294 462	16 915 031	0	0	x

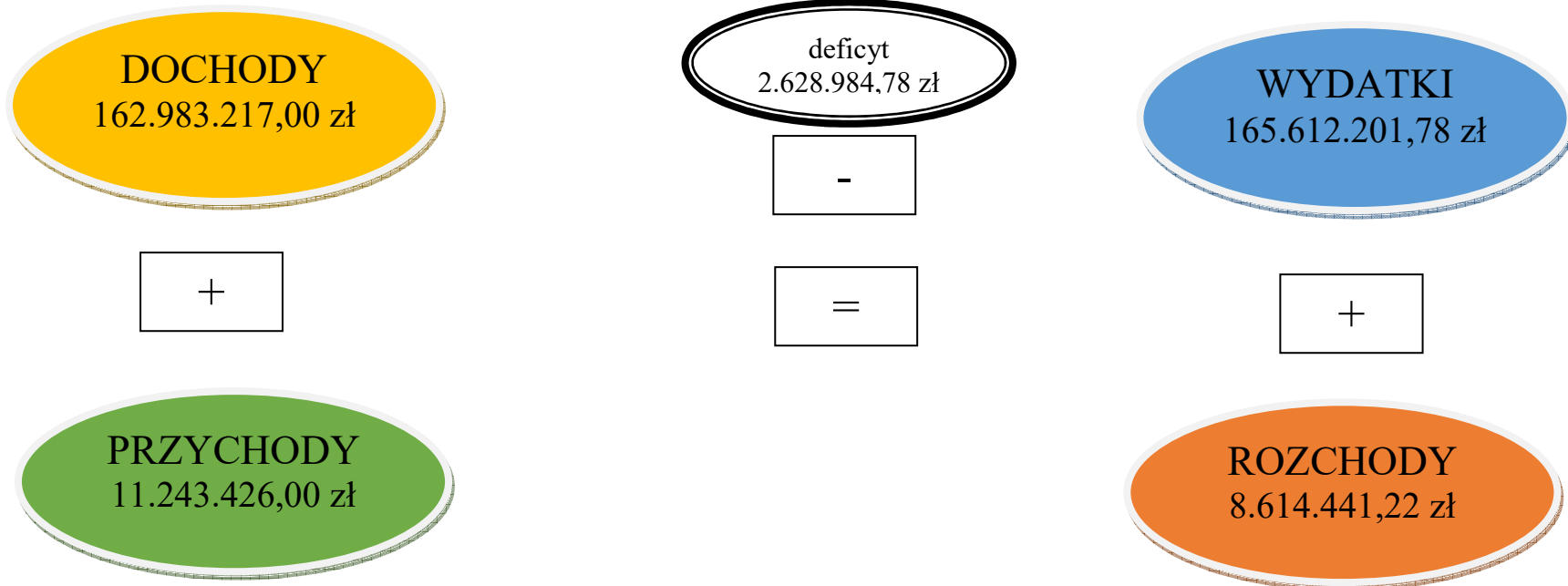


Budżet Miasta i Gminy Krotoszyn na rok 2019 składa się z:

- 1) dochodów budżetowych w kwocie 162.983.217,00 zł,
- 2) wydatków budżetowych w kwocie 165.612.201,78 zł,
- 3) deficyt (poz. 1 – poz. 2) w kwocie -2.628.984,78 zł
- 4) przychodów w kwocie 11.243.426,00 zł
- 5) rozchodów w kwocie 8.614.441,22 zł,
- 6) saldo (poz. 4 – poz. 5) w kwocie 2.628.984,78 zł.

Planowany na rok 2019 budżet jest w pełni zrównoważony

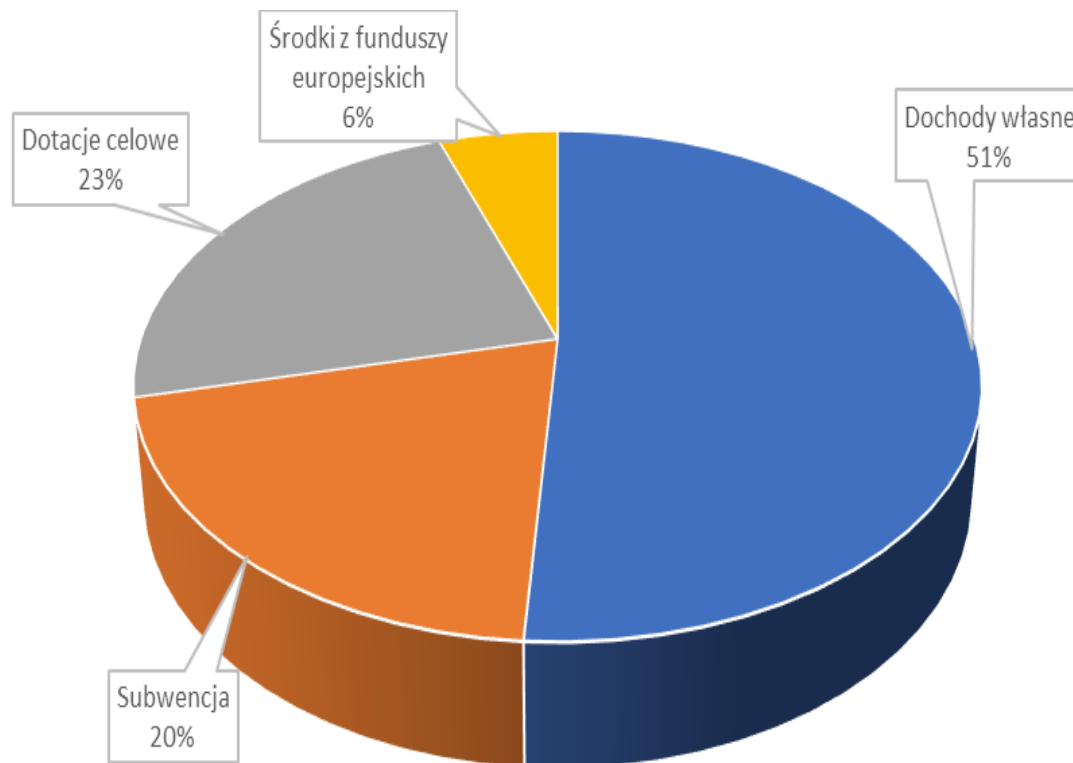
Zasada bilansowania budżetu



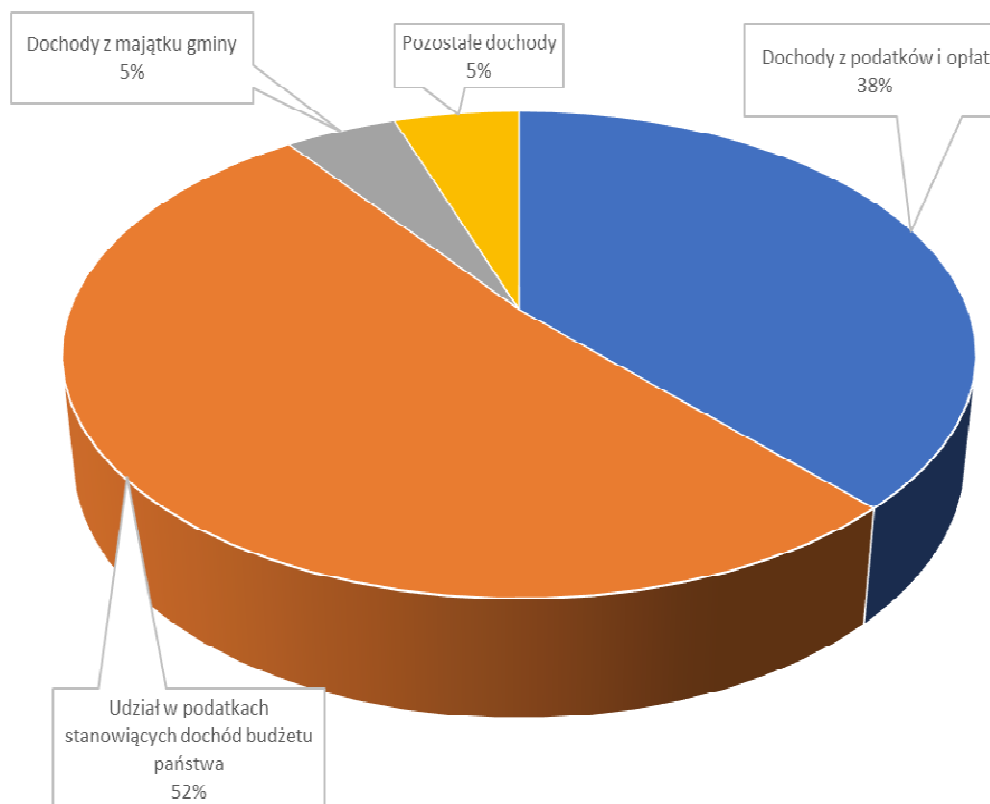
DOCHODY

Dochody na 2019 rok zaplanowano w wysokości 162.983.217,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 152.378.344,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 10.604.873,00 zł.

Dochodami jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustawy o dochodach są: dochody własne - 83.224.918 zł; subwencje – 33.053.017 zł, dotacje celowe - 37.878.449 zł oraz środki z funduszy europejskich – 8.826.833 zł.



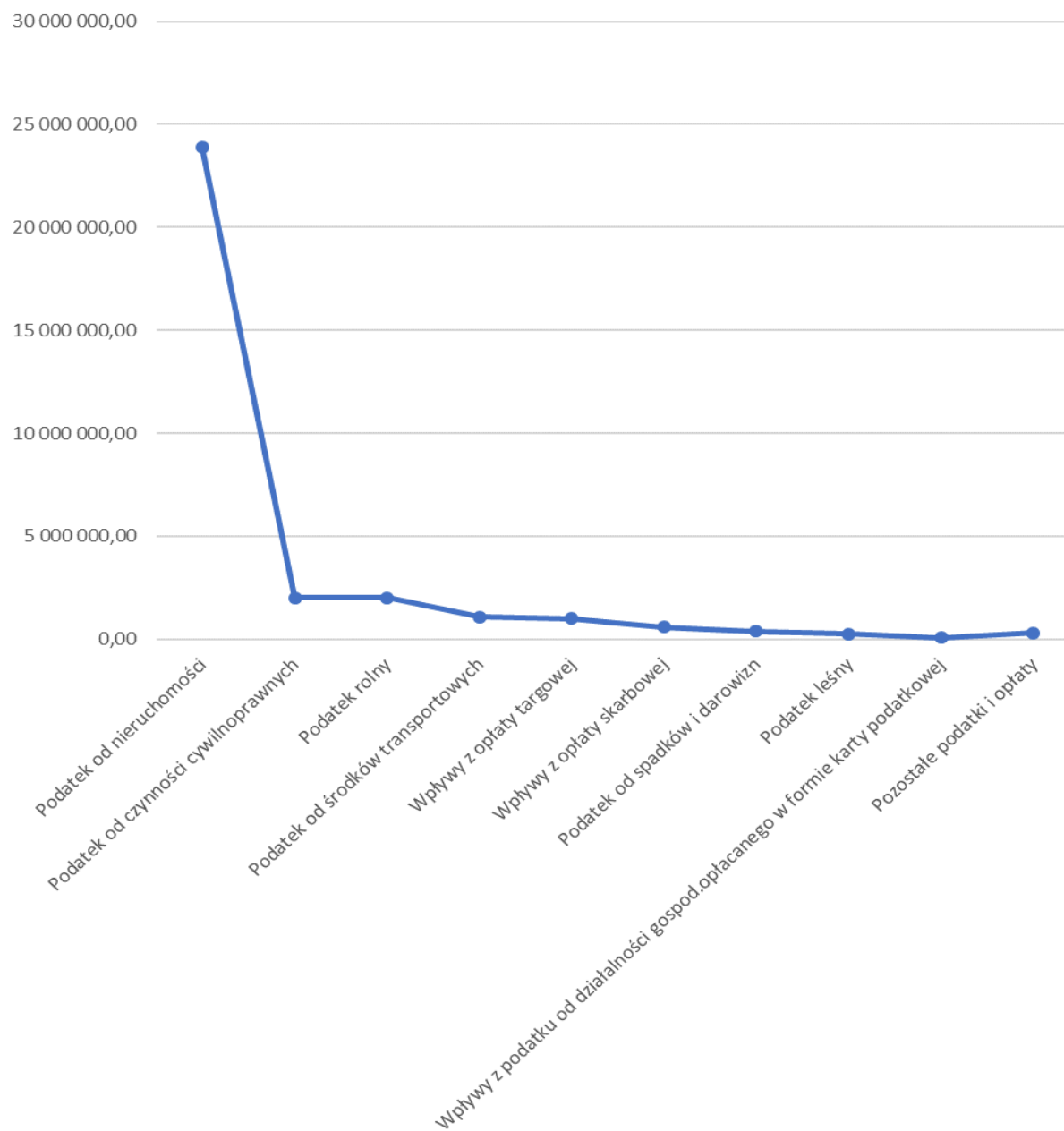
Podstawowym i najważniejszym źródłem dochodów są dochody własne, a wśród nich udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 43.213.044 zł, wpływy z podatków - 31.664.634 zł, dochody z majątku - 3.938.150 zł oraz pozostałe dochody - 4.409.090 zł.



Wśród dochodów własnych największą pozycję stanowią dochody z tytułu udziałów gminy w podatkach dochodowych PIT oraz CIT.

Dochody te w latach 2014 – 2019 wykazują bardzo dynamiczny wzrost, PIT za 2014 rok wyniósł 23,5 mln zł, plan na 2019 rok to 37,7 mln zł, powyższe oznacza wzrost w ciągu 5 lat o ponad 60% - ok.12% średniorocznie. Odpowiednio CIT w tych latach wzrasta o ponad 134%, czyli ok.27% średniorocznie.

Wpływy z podatków i opłat lokalnych stanowią 38% dochodów własnych. Najbardziej stabilne źródło dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowi podatek od nieruchomości w kwocie 23.901.134 zł.



Pozytywną tendencję wzrostu w ostatnich latach wpływów z tytułu dochodów podatkowych gminy ilustruje poniższe zestawienie tzw. wskaźnika Gg, czyli dochodu podatkowego liczonego przez Ministerstwo Finansów na 1 mieszkańca gminy.

**Wskaźnik (Gg) - dochód podatkowy
na 1 mieszkańca**

Wyszczególnienie	2013 rok	2014 rok	2015 rok	2016 rok	2017 rok	Dynamika 2017/2013
Średnia w kraju	1 276,32 zł	1 358,98 zł	1 435,18 zł	1 514,27 zł	1 596,67 zł	125,10%
KROTOSZYN						
- w zł	1 057,12 zł	1 190,57 zł	1 324,74 zł	1 392,75 zł	1 541,29 zł	145,80%
- % do średniej krajowej	82,83%	87,61%	92,30%	91,98%	96,53%	116,55%

Wnioski:

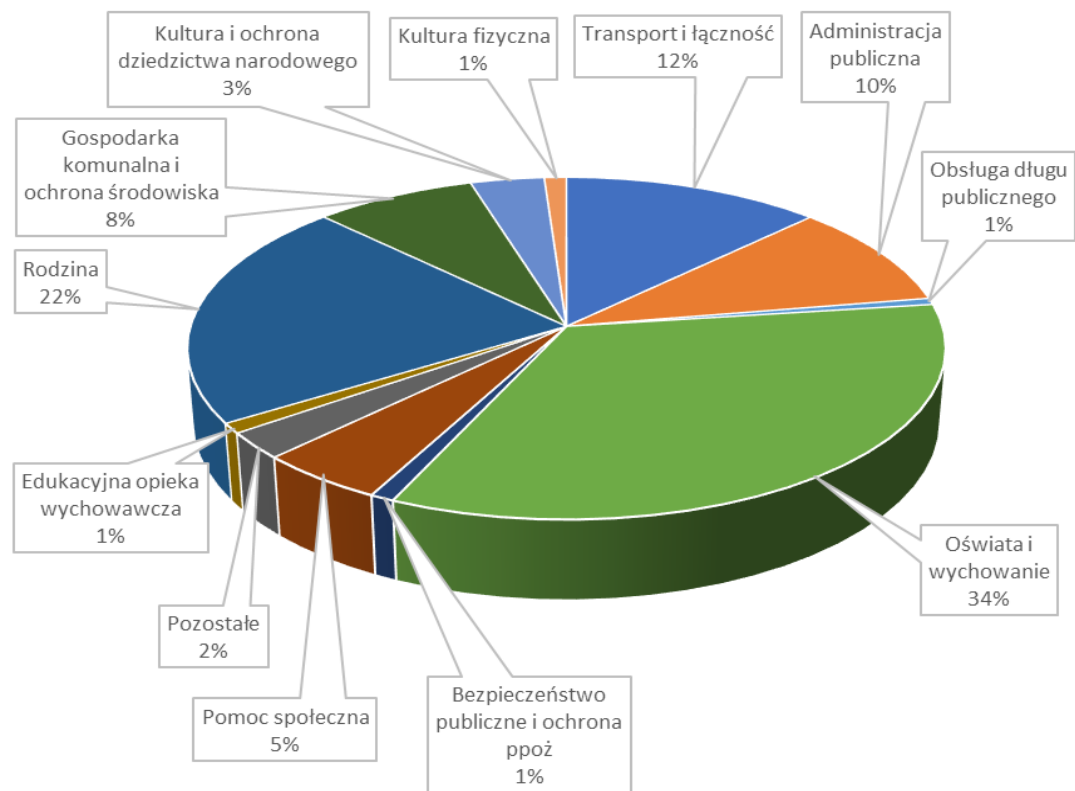
- dochody podatkowe Miasta i Gminy Krotoszyn w latach 2013 – 2017 wzrosły średniorocznie o 11,5%, gdy średnia krajowa wzrosła o 6,3%,
- w latach 2018 i 2018 ta tendencja powinna być utrzymana i w latach 2020 – 2021 nasza średnia gminna winna oscylować wokół średniej krajowej, dla przypomnienia w latach 2002 – 2003 nasza średnia oscylowała wokół 66% średniej krajowej.

WYDATKI

Wydatki zaplanowane zostały na kwotę 165.612.201,78 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 137.084.723,78 zł i wydatki majątkowe w kwocie 28.527.478,00 zł.

Struktura wydatków w rozbiciu na działy klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dz.	Treść	Plan	udział
010	Rolnictwo i łowiectwo	138 157,00	0,08%
020	Leśnictwo	41 000,00	0,02%
600	Transport i łączność	20 697 698,72	12,50%
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 412 350,00	0,85%
710	Działalność usługowa	833 000,00	0,50%
720	Informatyka	36 960,00	0,02%
750	Administracja publiczna	16 190 753,45	9,78%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	8 144,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 514 628,38	0,91%
757	Obsługa długu publicznego	1 010 500,00	0,61%
758	Różne rozliczenia	712 343,71	0,43%
801	Oświata i wychowanie	55 950 797,82	33,78%
851	Ochrona zdrowia	983 150,00	0,59%
852	Pomoc społeczna	8 086 087,00	4,88%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	42 000,00	0,03%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 590 901,52	0,96%
855	Rodzina	35 756 022,00	21,59%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 948 585,53	7,82%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 895 944,70	3,56%
926	Kultura fizyczna	1 763 177,95	1,06%
Razem:		165 612 201,78	100,00%



Jak z powyższego widać największą pozycję stanowią wydatki na oświatę, bo jest to ok. 35% wydatków budżetowych gminy, w tym miejscu należy podkreślić iż corocznie powiększa się negatywna tendencja „dokładania” gminy do subwencji oświatowej, w 2019 roku poziom subwencionowanych wydatków oświatowych przekroczy zapewne subwencję o ok. 1/3.

W zawiązku z realizacją zadań – głównie tzw. programu 500+ znaczącą pozycję stanowią wydatki gminy na opiekę i pomoc społeczną, które stanowią ok. 27% wydatków ogółem gminy.

Na 2019 rok zaplanowano następujące **inwestycje**:

1) dofinansowanie przebudowy ul. Chwaliszewskiej w Krotoszynie	650 000 zł
2) zagospodarowanie terenu w obszarze skrzyżowania ulic: Aleja Powstańców Wlkp. – Wrzosowa – Witosy	300 000 zł
3) budowa ul. Miodowej w Lutogniewie - etap I	150 000 zł
4) Przystosowanie Alei Powstańców Wlkp. w Krotoszynie, budynku Kina Przedwiośnie oraz krotoszyńskiego Błonia do realizacji celów Lokalnego Programu Rewitalizacji	12 650 000 zł
5) opracowanie dokumentacji na budowę ul. Spokojnej w Chwaliszewie	15 000 zł
6) opracowanie dokumentacji na modernizację drogi gminnej nr 41 w Nowym Folwarku	10 000 zł
7) budowa ul. Promienistej w Gorzupi	520 000 zł
8) rozbudowa i przebudowa ulicy Jasnej w Krotoszynie wraz z przebudową skrzyżowania z ulicą Zdunowską	16 000 zł
9) budowa ulic: Jasna-Łąkowa-odc. Bolewskiego - Wiewiórowskiego w Krotoszynie: etap II ul. Wiewiórowskiego i odc. ul. Bolewskiego	150 000 zł
10) budowa ul. Konarzewskiej w Krotoszynie	580 000 zł
11) opracowanie koncepcji budowy dróg w obszarze ul. Leśnej w Biadkach	1 000 zł
12) opracowanie dokumentacji na budowę odcinków ulic: Leśnej, Pogodnej i Łąkowej w Lutogniewie	1 000 zł
13) budowa ulic Mieszka I, działka nr 623 w Krotoszynie	90 000 zł
14) opracowanie dokumentacji "Promenada"	5 000 zł
15) budowa ul. Dębowej w Salni	350 000 zł
16) wykup gruntów pod istniejącymi już drogami oraz nabywanie nieruchomości	464 800 zł
17) budowa cmentarza komunalnego w m. Durzyn - etap II Kaplica	600 000 zł
18) wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych w gminie Krotoszyn, Kobylin, Rozdrażew, Koźmin Wielkopolski, Zduny, Sulmierzyce i w Powiecie Krotoszyńskim	1 511 027 zł
19) dofinansowanie zakupu radiowozu dla Komendy Powiatowej Policji w Krotoszynie	50 000 zł
20) opracowanie dokumentacji „Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Kobiernie do ósmoklasowego systemu nauczania oraz przepisów PPOŻ i BHP”	1 000 zł

21) opracowanie dokumentacji "Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej nr 5 w Krotoszynie"	1 000 zł
22) opracowanie dokumentacji "Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej nr 5 w Krotoszynie"	70 000 zł
23) modernizacja budynku Przedszkola Nr 1 w Krotoszynie	150 000 zł
24) modernizacja budynku Przedszkola Nr 2 w Krotoszynie	150 000 zł
25) przebudowa budynku przy ul. Kobierskiej 7 w Krotoszynie na Dzienny Dom „Seniora +”	10 000 zł
26) utworzenie pomieszczeń przy ul. Młyńskiej 2b w Krotoszynie na potrzeby placówek opiekuńczo-wychowawczych wchodzących w strukturę MGOPS w Krotoszynie	20 000 zł
27) projekt modernizacji kanału deszczowego łączącego Aleję Powstańców Wlkp. z ciekami Jawnik	200 000 zł
28) modernizacja kanalizacji deszczowej w drogach krajowych na terenie miasta Krotoszyn	100 000 zł
29) odnawialne źródła energii szansą poprawy jakości powietrza na terenie Miasta i Gminy Krotoszyn	8 058 324 zł
30) dofinansowanie zadania pn. "Budowa i modernizacja Punktów Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z Infrastrukturą Biologicznego Przetwarzania Odpadów Komunalnych na terenie Związku Międzygminnego EKO SIÓDEMKA	443 267 zł
31) utworzenie ścieżki dydaktyczno-przyrodniczej z wieżą obserwacyjno-widokową	50 000 zł
32) budowa obiektu rekreacyjno-wypoczynkowego w Janowie	5 000 zł
33) budowa obiektu rekreacyjno-wypoczynkowego w Unisławiu	40 000 zł
34) przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Wielowisi w celu wykorzystania obiektu jako infrastruktury kulturalnej	650 000 zł
35) przebudowa WDK w Ustkowie	5 000 zł
36) przebudowa z rozbudową o szyb windowy zewnętrzny budynku Krotoszyńskiej Biblioteki Publicznej wraz ze zmianą aranżacji i kolorystyki wnętrz	460 060 zł
Razem:	28 527 478 zł

W 2019 roku planuje się **przychody** w kwocie 11.243.426 zł. Na kwotę tą składają się:

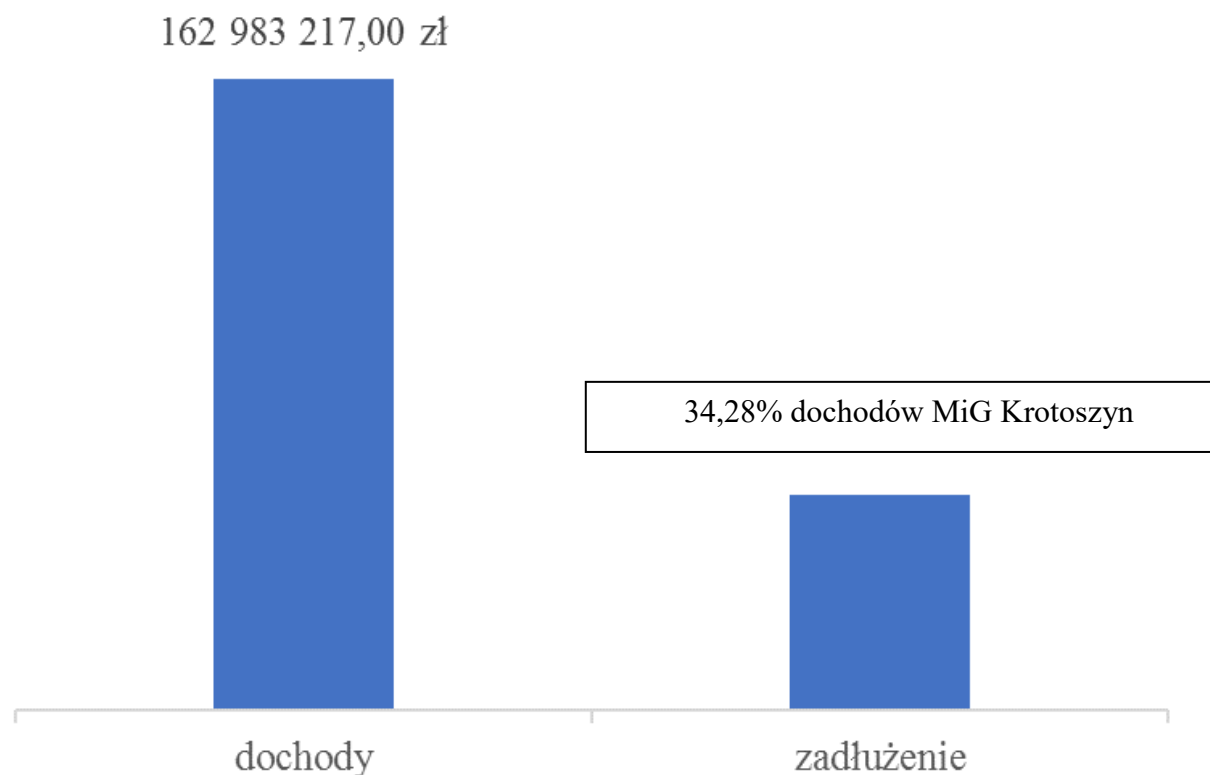
- | | |
|--|------------|
| 1) przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych | 200.000 zł |
|--|------------|

- 2) pożyczka JESSICA na realizację zadania pn. „Przystosowanie Alei Powstańców Wlkp. w Krotoszynie, budynku Kina Przedwojnie oraz krotoszyńskiego Błonia do realizacji celów Lokalnego Programu Rewitalizacji” 8.780.000 zł
- 3) wolne środki z lat ubiegłych, które nie będą wykorzystane w 2018 roku i zostały ujęte w projekcie na 2019 rok w wysokości 2.263.426 zł.

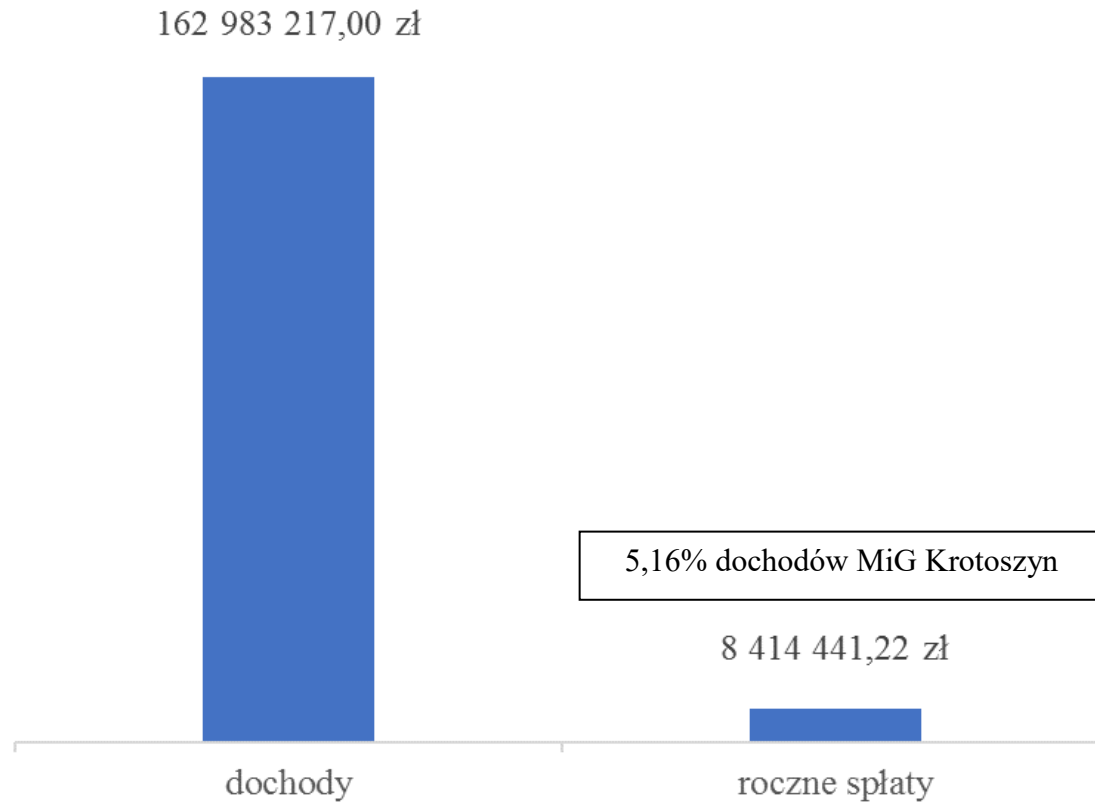
Rozchody w 2019 roku zaplanowano w kwocie 8.614.441,22 zł, z tego:

- 1) udzielone pożyczki i kredyty 200.000,00 zł
- 2) wykup papierów wartościowych 7.000.000,00 zł
- 3) spłata pożyczek z WFOŚiGW 1.414.441,22 zł

Zadłużenie Miasta i Gminy Krotoszyn w stosunku do jej dochodów w 2019 roku



Roczne spłaty zadłużenia Miasta i Gminy Krotoszyn w stosunku do jej dochodów w 2019 roku



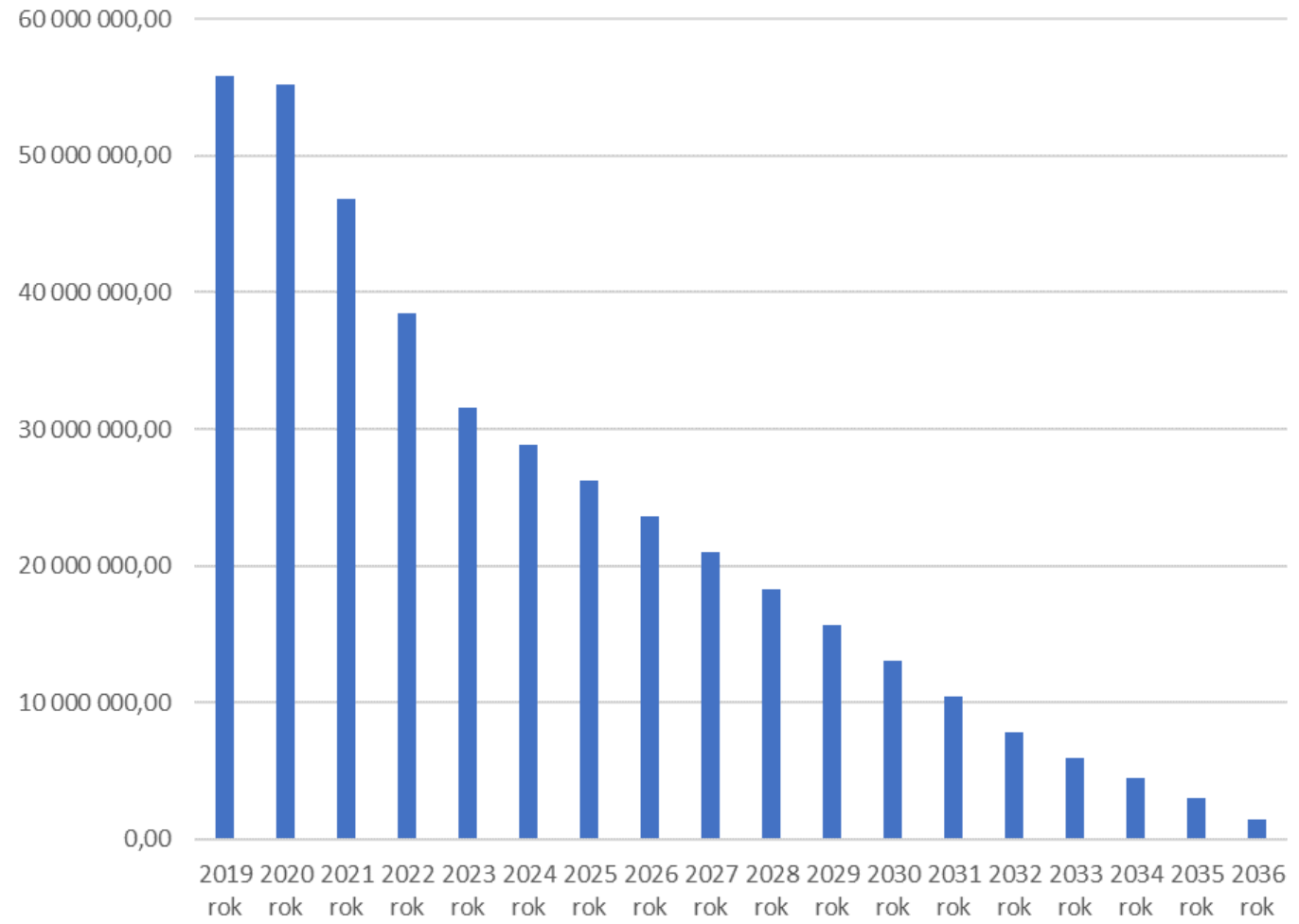
Aktualnie średnie oprocentowanie „długu” gminy oscyluje wokół 2,4-2,6% średniorocznie, z tego:

- pożyczki JESSICA ok. 0,8%,
- obligacje ok. 2,6% i
- pożyczki z FOŚIGW ok. 3,2%.

Struktura – patrz koszty obsługi zadłużenia wynikające z JESSICI są ponad 3 razy mniejsze niż obligacji i pożyczek z funduszy ochrony środowiska.

Analiza kwoty długu w latach 2019 – 2036

2019 rok	-	55 868 368,15
2020 rok	-	55 166 452,71
2021 rok	-	46 866 850,27
2022 rok	-	38 514 526,21
2023 rok	-	31 522 129,21
2024 rok	-	28 884 509,21
2025 rok	-	26 246 889,21
2026 rok	-	23 609 269,21
2027 rok	-	20 971 649,21
2028 rok	-	18 334 029,21
2029 rok	-	15 696 409,21
2030 rok	-	13 058 789,21
2031 rok	-	10 421 169,21
2032 rok	-	7 882 425,66
2033 rok	-	5 942 000,00
2034 rok	-	4 456 500,00
2035 rok	-	2 971 000,00
2036 rok	-	1 485 500,00



Na koniec 2014 roku zadłużenie gminy wynosiło 72,7 mln zł, na dzień 31 grudnia 2019 roku planujemy zadłużenie na poziomie 55,9 mln zł, czyli zmniejszenie o ok. 23,1%, gdy w tym okresie na wydatki majątkowe wydamy prawie 120 mln zł. Zadłużenie na 1 mieszkańca w okresie 2014 – 2019 kształtowało się następująco: 2014 rok – 1.787 zł na 1 mieszkańca a w 2019 roku – 1.378 zł na 1 mieszkańca. W tym miejscu należy dodać, że średnie zadłużenie – liczone na 1 mieszkańca gminy Wielkopolski – według danych RIO oscyluje wokół kwoty 1.460 – 1.500 zł, czyli jest wyższe niż u nas.

Analiza danych finansowych prezentowanych w WPF-ie pokazuje, że płynność finansowa gminy w roku 2019 jak i w latach następnych nie powinna być zagrożona. Ponadto należy zauważyć, że gmina w latach 2019 – 2021 powinna dysponować środkami własnymi rzędu ok. 30 mln zł, które przeznaczy na wkład własny do wniosków z dofinansowanie unijnym i mogą pozwolić na realizację zadań rzędu 70 – 100 mln zł.

Podsumowując, chciałbym podkreślić, że prezentowany projekt budżetu na 2019 rok, w tym WPF jest realny do wykonania i pozwalający na dalszy rozwój naszej gminy.