

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna na lata 2016-2026

Prezydent Miasta Leszna przedkłada Radzie Miejskiej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2016-2026 sporządzony w oparciu o następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zmianami),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 513),

oraz dokumenty opracowane przez Radę Ministrów lub Ministerstwo Finansów:

- „Wieloletni Plan Finansowy Państwa 2015-2018” (Warszawa, kwiecień 2015 rok),
- „Strategia zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2015-2018” (Warszawa, wrzesień 2014 rok),
- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” (aktualizacja październik 2015 rok),

jak również podjęte przez Radę Miejską uchwały w sprawie wieloletnich programów, planów i zadań.

Informacje ogólne

Położenie geograficzne Miasta Leszna przy międzynarodowej trasie DK 5 (i przyszłej trasie S5) łączącej, między innymi, dwa największe ośrodki zachodniej Polski – Poznań i Wrocław, jest niewątpliwie atutem Miasta. Podobna odległość dzieli Miasto od trzech europejskich stolic (około 300 km): Warszawy, Berlina i Pragi. Oprócz dogodnych połączeń drogowych Leszno posiada doskonale rozwiniętą sieć linii kolejowych oraz lotnisko. Leszno posiada bez wątpienia dogodne położenie, co sprzyja rozwojowi gospodarczemu.

Leszno od lat jest miastem gdzie stopa bezrobocia jest dużo niższa niż w Polsce. Przyczynia się do tego zarówno stabilna kondycja leszczyńskich zakładów pracy, jak i nowe powstające inwestycje w mieście. Liczba podmiotów gospodarczych w Lesznie na koniec września 2015 roku wynosiła 7.319. Na dzień 30 września 2015 roku w Powiatowym Urzędzie Pracy w Lesznie zarejestrowanych było nieco ponad 1.800 osób bezrobotnych (dla porównania w grudniu 2014 liczba zarejestrowanych osób bezrobotnych wynosiła 2.781). Stopa bezrobocia na koniec września 2015 roku dla miasta Leszna wyniosła 5,7 %. Jest ona niższa od stopy bezrobocia w województwie (6,2 %) i w kraju (9,7 %).

Wskaźniki makroekonomiczne

Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów, prognoz banków oraz własnych

analiz w zakresie wyników wykonania budżetu Miasta w latach 2012-2015. Dla roku 2016 przyjęto dane zgodnie z projektem uchwały budżetowej.

W WPF przyjęto następujące dane makroekonomiczne:

a) na lata 2017-2019:

| Wyszczególnienie | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| CPI dynamika średnioroczna (%) | 101,8 | 102,5 | 102,5 |
| PKB dynamika realna (%) | 103,9 | 104,0 | 103,9 |

b) na lata 2020-2026:

| Wyszczególnienie | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| CPI dynamika średnioroczna (%) | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 | 102,5 |
| PKB dynamika realna (%) | 103,8 | 103,7 | 103,5 | 103,3 | 103,1 | 103,0 | 103,0 |

Dochody budżetu

Miasto Leszno, podejmując zadania inwestycyjne spodziewa się w przyszłości efektów w postaci poprawy standardu życia mieszkańców, jak również korzyści z napływu nowych inwestorów. Przykładem takiego działania jest m. in. tworzenie dogodnych warunków przedsiębiorcom, dla których przygotowana jest specjalna strefa inwestycyjna I.D.E.A z nowowytbudowaną ul. Geodetów (ul. Geodetów łączy strefę z drogą krajową nr 5), przebudowaną ul. Usługową wraz z infrastrukturą techniczną (ul. Usługowa łączy strefę z drogą wojewódzką nr 323) oraz wybudowanym Inkubatorem Przedsiębiorczości, gdzie tworzące firmy mogą po preferencyjnych cenach wynająć pomieszczenia biurowe, magazynowe czy produkcyjne oraz korzystać z opieki doświadczonych przedsiębiorców, doradców, firm usługowych. W latach następnych planuje się nowe inwestycje ułatwiające rozwój inwestorom w Lesznie, tj. m.in. przebudowa DK 12 w granicach miasta Leszna, budowa drogi łączącej S5 – węzeł Święciechowa z wiaduktem drogowym na ul. Wilkowickiej, dalsze etapy uzbrojenia strefy inwestycyjnej I.D.E.A. w Lesznie, a także rozbudowę ulicy Osieckiej i przebudowę ciągu ulic łączących drogę wojewódzką 323 z drogami krajowymi nr 12 i 5 (od Strzeleckiej, poprzez Lipową, Obrońców Lwowa, Aleje Krasińskiego, ulicę Fabryczną do ulicy Mickiewicza).

Miasto stara się wykorzystać możliwości, jakie stwarza Unia Europejska i jej fundusze. Dlatego też największe inwestycje infrastrukturalne realizowane są przy udziale środków zewnętrznych oraz planowane do realizacji z tych środków.

Wszystkie te decyzje w sposób pośredni lub bezpośredni mają na względzie kształtowanie wielkości dochodów miasta, szczególnie dochodów podatkowych i udziału w podatkach dochodowych w latach następnych.

Konstruując Wieloletnią Prognozę Finansową przyjęto zasadę ostrożnego i realnego planowania dochodów, zgodnie z możliwością ich wykonania.

Dochody podatkowe i z tytułu opłat lokalnych oszacowano w oparciu o wskaźnik inflacji oraz dynamiki PKB. Założono o 1,5 % coroczny przyrost podstaw opodatkowania (budowle i pozostałe nieruchomości oddawane do użytkowania), jak również ze względu na skuteczność działań windykacyjnych zaległych należności podatków i opłat lokalnych. Z uwagi, iż na te pozycje dochodów Miasto ma realny wpływ należy w 2016 roku dokonać szczegółowej analizy i zrewidować aktualną bazę podatników pod kątem aktualności oraz wzmocnić działania poboru podatków i opłat bieżących, jak również zwiększyć działania zmierzające do powszechności opodatkowania. W 2016 roku Prezydent Miasta proponuje również zwiększenie stawek podatku od środków transportowych (nie zmienianych od 2011 roku). Ponadto Prezydent Miasta przedłoży projekt uchwały uchylającej uchwałę o ustanowieniu opłaty od psów (bardzo niewielkie wpływy z tego źródła dochodu są niewspółmierne do kosztów ich pozyskiwania).

Dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w latach 2017-2018 zaplanowano w oparciu o optymistyczne prognozy Ministra Finansów dla wpływów z podatków bezpośrednich zawartych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2015-2018. Na rok 2016 przekazana informacja w zakresie planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego w porównaniu do roku 2015 zakłada wzrost o blisko 8 %. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta na lata 2017-2018 założono wzrost udziału w PIT o 7,5 % w roku 2017, w każdym następnym roku o 2,5 %. Dla udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych założono wzrosty wg tych samych wskaźników.

Dochody z mienia (nie zaliczane do dochodów majątkowych) oraz pozostałe dochody zaplanowano dla każdego roku objętego prognozą na podstawie dochodów z roku 2015 powiększony o wskaźnik inflacji.

Dochody majątkowe określono uwzględniając środki zewnętrzne na dofinansowanie przedsięwzięć inwestycyjnych, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w stałej kwocie 300.000 zł oraz dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 7.000.000,- zł (na lata 2017-2026). Przy określeniu wysokości dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia wzięto pod uwagę wartość zasobu komunalnego przeznaczonego do zagospodarowania, zgodnie z planami zagospodarowania (o wartości ca 60.000.000 zł), prognozowaną sprzedażą mieszkaniowego zasobu do 2017 (uchwała Rady Miejskiej Leszna nr XXIII/380/2013 z dnia 31 stycznia 2013 roku w sprawie Wieloletniego Programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Miasta Leszna na 2013-2017 ze zmianami) – ca 23.000.000 zł oraz zamierzenia planistyczne w zakresie zurbanizowania kolejnych terenów stanowiących własność Miasta (ca 150 ha) w rejonie ul. Dożynkowej oraz w rejonie ulicy Obrońców Lwowa oraz nowej strefy inwestycyjnej na Zatorzu pomiędzy ulicami Krzyckiego, Bojanowskiego i Chłapowskiego do zachodnich granic miasta.

Prognozy demograficzne dotyczące liczby uczniów szkół oraz analizy organizacji uwzględniające zmiany przepisów oświatowych wskazują, że przez najbliższe lata wzrośnie liczba uczniów szkół podstawowych w związku z objęciem sześciolatków obowiązkiem szkolnym. Zmiana przepisów przywracająca obowiązek szkolny dla siedmiolatków i pozostawiająca sześciolatki w przedszkolach nie będzie miała większego wpływu na liczbę uczniów w szkołach podstawowych albowiem dodatkowy rocznik uczęszcza już do szkoły a zmniejszenie liczby uczniów w klasach pierwszych o ok. 400 w roku szkolnym 2016/17 nie wpłynie znacząco jest zjawiskiem jednorazowym. Natomiast liczba uczniów i tym samym oddziałów w gimnazjach utrzymywać się będzie na porównywalnym poziomie w odniesieniu do lat poprzednich. W szkołach ponadgimnazjalnych w dwóch kolejnych latach nastąpi spadek uczniów po tym okresie nastąpi stabilizacja liczby uczniów. Obecnie odnotowuje się spadek liczby osób uczęszczających do szkół ponadgimnazjalnych dla dorosłych. Wahania liczby uczniów w granicach kilkudziesięciu osób i liczby oddziałów w granicach kilku nie mają istotnego znaczenia dla organizacji szkół. Wzrost liczby uczniów w szkołach podstawowych (w tym z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym) pomimo zmiany przepisów, powinien skutkować wzrostem subwencji oświatowej – uwzględniając jednorazowy spadek wynikający z sytuacji roku szkolnego 2016/17 przy jednoczesnym wzroście dotacji rządowej do przedszkoli - , który powinien zrekompensować spadek wynikający ze zmniejszenia liczby uczniów w szkołach ponadgimnazjalnych. Tym samym nie ma zagrożenia znacznego zmniejszenia dochodów z subwencji oświatowej na lata objęte prognozą.

Dotacje celowe z budżetu państwa prognozowano na lata 2017-2026 na poziomie roku 2016. W dotacjach ujęto również w latach 2016-2025 tj. przez okres 10 lat, spodziewane dofinansowanie ze środków samorządowego Województwa Wielkopolskiego w kwocie 1.400.000,- zł na przejętą przez Miasto Leszno instytucję kultury – Centrum Kultury i Sztuki w Lesznie. Instytucję Miasto przekształciło w Teatr Miejski. Ponadto przewidziano dotacje na zadania powierzone realizowane od lat we współpracy z innymi jst (m.in. komunikacja podmiejska, schronisko dla bezdomnych zwierząt, funkcjonowanie PUP i MBP).

Środki z innych źródeł, w tym dotacje ze środków Unii Europejskiej określono jako możliwe do uzyskania środki zewnętrzne w zakresie przyjętych do realizacji przedsięwzięć. Przedsięwzięcia bieżące realizowane z udziałem środków unijnych i z innych źródeł zagranicznych zaplanowano na podstawie zawartych umów (przedsięwzięcia kontynuowane). Planując inwestycje na następne lata nie sposób nie planować jednocześnie źródeł ich sfinansowania, a opierać się jedynie na środkach własnych. Tym bardziej jest to uzasadnione w przypadku inwestycji, które będą miały szanse pozyskania środków zewnętrznych w ramach nowej perspektywy unijnej na lata 2014-2020. Informacje spływające do nas z instytucji zarządzających dotychczasowymi funduszami europejskimi wskazują bowiem na podtrzymanie w nowej perspektywie unijnej głównych kierunków i priorytetów, jak w obecnej. Dla tych inwestycji należy uznać za oczywiste, że w przypadku nie pozyskania dofinansowania, ich realizacja będzie odłożona na następne lata lub wydłuży się znacznie w czasie, tak, aby dostosować możliwości inwestycyjne do bezpiecznego poziomu zadłużania Miasta. Taka sama zasada będzie stosowana wobec przedsięwzięć bieżących, które zamierza się realizować przy udziale środków zewnętrznych. Brak wpływu środków zewnętrznych spowoduje rezygnację lub ograniczenie zakresu albo wydłużenie okresu realizacji tych zadań.

W poniższej tabeli przedstawiono przedsięwzięcia bieżące i majątkowe planowane do realizacji z udziałem środków zewnętrznych.

- zadania bieżące:

| Źródło finansowania | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------------------|-------------------|----------------|-----------|----------|----------|
| Europa dla włączenia | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 64.195,37 | 31.237,29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 64.195,37 | 31.237,29 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jak żyć, uczyć się i pracować w kraju Unii Europejskiej | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 61.482,03 | 118.057,44 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 61.482,03 | 118.057,44 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Naukowe laboratorium w kuchni | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 17.945,63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 17.945,63 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podążając krokami J.A.Komeńskiego | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 68.493,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 68.493,44 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Podniesienie kompetencji uczniów z terenu miasta Leszno | | | | | | |
| Środki własne | 8.610 | 50.688,62 | 29.125 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 679.311,38 | 160.875 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 8.610 | 730.000,00 | 190.000 | 0 | 0 | 0 |
| Podniesienie kwalifikacji zawodowych uczniów z terenu Miasta Leszno | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 11.006 | 46.787,50 | 32.206,50 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| Środki zewnętrzne | 0 | 99.054 | 421.087,50 | 289.858,50 | 0 | 0 |
| razem | 0 | 110.060 | 467.875 | 322.065 | 0 | 0 |
| Podnoszenie kwalifikacji zawodowych uczniów Zasadniczej Szkoły Zawodowej Specjalnej | | | | | | |
| Środki własne | 4.500 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 54.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 4.500 | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 |
| Rodziny w bezradności – wspieramy do zaradności | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 15.000 | 45.000 | 90.000 | 105.000 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 255.000 | 510.000 | 595.000 | 0 |
| razem | 0 | 15.000 | 300.000 | 600.000 | 700.000 | 0 |
| Wybierz swoją przyszłość | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 62.613,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| razem | 62.613,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu e-inclusion na obszarze Miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 119.005 | 152.813 | 200.398 | 200.398 | 150.299 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| razem | 119.005 | 152.813 | 200.398 | 200.398 | 150.299 | 0 |
| Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno-gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej | | | | | | |
| Środki własne | 9.270,12 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 50.120,27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 59.390,39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E-urząd dla e-obywatela, wdrożenie elektronicznych usług publicznych w Lesznie | | | | | | |
| Środki własne | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nowe tory – centrum Leszna po kolei | | | | | | |
| Środki własne | 67.876 | 245.689 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 110.824 | 991.506 | 208.600 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 178.700 | 1.237.195 | 258.600 | 0 | 0 | 0 |
| Leszczyńskie Centrum Nauki – wsparcie uczniów i nauczycieli | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 40.000 | 25.000 | 25.000 | 15.000 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 760.000 | 475.000 | 475.000 | 285.000 |
| razem | 0 | 0 | 800.000 | 500.000 | 500.000 | 300.000 |
| Wzruszać nauczać bawić poprzez czytanie | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 73.418,35 | 17.854,59 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 73.418,35 | 17.854.59 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi społeczne dla mieszkańców miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 66.000 | 53.455 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 207.569,75 | 1.092.049,26 | 863.325,92 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 207.569,75 | 1.158.049,26 | 916.780,92 | 0 | 0 | 0 |

- zadania inwestycyjne:

| Źródło finansowania | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|------|
| Budowa nowej drogi łączącej drogę S5 Węzeł Świeciechowa z wiaduktem drogowym w ciągu ulic Wilkowickiej w Lesznie nad linią kolejową Poznań-Wrocław i dalej z Rondem Gronowo | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| Środki własne | 547.487,84 | 1.265.000 | 850.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 4.635.000 | 7.660.000 | 0 | 0 | 0 |
| Pomoc finansowa | 0 | 0 | 1.900.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 547.487,84 | 5.900.000 | 10.410.000 | 0 | 0 | 0 |
| Promowanie czystego transportu miejskiego poprzez zakup autobusów elektrycznych wraz z budową, przebudową i modernizacją infrastruktury na pętach autobusowych i zajezdni autobusowej Miejskiego Zakładu Komunikacji w Lesznie | | | | | | |
| Środki własne | 100.000 | 1.687.500 | 3.248.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 9.562.500 | 5.622.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 100.000 | 11.250.000 | 8.870.000 | 0 | 0 | 0 |
| Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 800.000 | 300.000 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 1.700.000 | 1.700.000 | 0 | 0 |
| razem | 0 | 0 | 2.500.000 | 2.000.000 | 0 | 0 |
| Przebudowa drogi krajowej nr 12 w granicach miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 50.000 | 50.000 | 3.000.000 | 4.000.000 | 4.500.000 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 17.000.000 | 16.000.000 | 25.500.000 | 0 |
| razem | 50.000 | 50.000 | 20.000.000 | 20.000.000 | 30.000.000 | 0 |
| Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku Internatu na potrzeby Zespołu Szkół Specjalnych | | | | | | |
| Środki własne | 50.000 | 2.700.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 50.000 | 2.900.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rozbudowa ulicy Osieckiej –drogi wojewódzkiej nr 432 w granicach miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 171.550 | 750.000 | 1.875.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 2.250.000 | 5.625.000 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|--|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|----------|
| razem | 171.550 | 3.000.000 | 7.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Termomodernizacja budynków oświatowych w Lesznie – Przedszkole Miejskie nr 7 | | | | | | |
| Środki własne | 25.000 | 1.375.000 | 430.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 350.000 | 167.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 25.000 | 1.725.000 | 597.000 | 0 | 0 | 0 |
| Termomodernizacja budynków oświatowych – Zespół Szkół Rolniczo Budowlanych | | | | | | |
| Środki własne | 25.000 | 220.000 | 220.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 450.000 | 450.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 25.000 | 670.000 | 670.000 | 0 | 0 | 0 |
| Uzbrojenie strefy inwestycyjnej I.D.E.A w Lesznie – Etap III | | | | | | |
| Środki własne | 3.200.000 | 1.550.000 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 8.600.000 | 3.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 3.200.000 | 10.150.000 | 3.600.000 | 0 | 0 | 0 |
| Budowa nowej drogi łączącej Al. Konstytucji 3 Maja z ul. Gronowską wraz z remontem odcinka ul. Gronowskiej (połączenie DK5) | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 100.000 | 800.000 | 4.500.000 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.000.000 | 0 |
| razem | 0 | 0 | 100.000 | 800.000 | 8.500.000 | 0 |
| Budowa zespołu budynków mieszkalnych wielorodzinnych z lokalami socjalnymi w Henrykowie | | | | | | |
| Środki własne | 70.000 | 500.000 | 900.000 | 0 | 0 | 0 |
| Fundusz dopłat | 0 | 0 | 600.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 70.000 | 500.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Przebudowa ciągu ulic łączących drogę wojewódzką nr 323 z drogami krajowymi nr 12 i nr 5 | | | | | | |
| Środki własne | 200.000 | 200.000 | 1.750.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 1.750.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 0 |

| | | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------|
| razem | 200.000 | 200.000 | 3.500.000 | 5.000.000 | 5.000.000 | 0 |
| Partnerstwo Obszaru Funkcjonalnego dla wzmocnienia rozwoju i spójności społeczno-gospodarczej Aglomeracji Leszczyńskiej | | | | | | |
| Środki własne | 460.036,36 | 55.800,18 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 927.837,82 | 110.132,97 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 1.387.874,18 | 165.933,15 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ochrony Środowiska przy ul. Karola Kurpińskiego 2 | | | | | | |
| Środki własne | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Modernizacja budynku Kręgielni z dostosowaniem do potrzeb sekcji kręglarskich klubów sportowych | | | | | | |
| Środki własne | 90.000 | 1.400.000 | 833.900 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 100.000 | 1.166.100 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 90.000 | 1.500.000 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| Rozwój infrastruktury edukacyjnej na terenie Miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 20.000 | 225.000 | 225.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 1.275.000 | 1.275.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 20.000 | 1.500.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Inwestycje w obszarze transportu miejskiego wspierające strategię niskoemisyjną Miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 50.000, | 1.200.000 | 300.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 6.800.000 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 50.000 | 8.000.000 | 1.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Zagospodarowanie Al. J. Słowackiego w Lesznie wraz z przyległymi wałami fortyfikacyjnymi | | | | | | |
| Środki własne | 91.020 | 1.400.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 1.100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---|----------------|------------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| razem | 91.020 | 2.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nowe tory – centrum Leszna po kolei | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 79.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 676.655 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 0 | 756.155 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| Leszczyńskie Centrum Nauki – adaptacja wieży ciśnień | | | | | | |
| Środki własne | 115.000 | 600.000 | 500.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 2.000.000 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 115.000 | 2.600.000 | 2.500.000 | 0 | 0 | 0 |
| E-urząd dla e-obywatela, wdrożenie elektronicznych usług publicznych w Lesznie | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 75.000 | 75.000 | 68.735,25 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 425.000 | 425.000 | 389.499,75 | 0 | 0 |
| razem | 0 | 500.000 | 500.000 | 458.235 | 0 | 0 |
| Modernizacja budynku przy Pl. Metziga 25 na potrzeby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie | | | | | | |
| Środki własne | 270.000 | 360.000 | 3.500.000 | 3.150.000 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 640.000 | 6.500.000 | 5.850.000 | 0 | 0 |
| razem | 270.000 | 1.000.000 | 10.000.000 | 9.000.000 | 0 | 0 |
| Modernizacja budynku strzelnicy sportowej zlokalizowanej w Lesznie przy Pl. Kościuszki 5 | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 0 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| razem | 0 | 2.000.000 | 2.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| Usługi społeczne dla mieszkańców miasta Leszna | | | | | | |
| Środki własne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Środki zewnętrzne | 106.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|-------|---------|---|---|---|---|---|
| razem | 106.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|-------|---------|---|---|---|---|---|

Wydatki budżetu

Od paru lat przy konstrukcji budżetu na rok następny przyjęto „zerowy” wskaźnik wzrostu wydatków bieżących. Dyscyplina dokonywania wydatków wynika z konieczności zachowania polityki inwestycyjnej Miasta i maksymalnych możliwości wykorzystania środków zewnętrznych.

Wydatki na obsługę długu to planowane odsetki od wyemitowanych obligacji komunalnych oraz odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytu. Analizując wskaźniki w latach 2007-2012 można zaobserwować, że: wskaźnik rentowności 52-tygodniowych bonów skarbowych w 2007 roku wynosił 4,64 %, a w 2015 roku 4,47 %. Odmiennie kształtuje się wskaźnik WIBOR 6M w 2007 roku wynosił 4,89 %, a w 2015 roku 1,80 %. Dlatego też planując wydatki na obsługę długu założono, że oprocentowanie nie ulegnie wzrostowi, a marża banku będącego agentem emisji w 2016 roku będzie na poziomie roku 2015, która to wyniosła 1,05 % (w 2012 roku marża banku wyniosła 1,5%). Większość umów, które Miasto ma zawartych z bankami oparta jest na wskaźniku WIBOR. Umowy, których płatność odsetek określona jest na podstawie wskaźnika rentowności 52-tygodniowych bonów obowiązują do 2017 roku, a marża w nich określona dla banku wynosi 0,30% i 0,35%.

Od 2016 roku nie planuje się w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta kwot na ewentualne wydatki związane z udzielonym przez Miasto poręczeniem pożyczki zaciągniętej przez Miejski zakład Oczyszczania w Lesznie Sp. z o.o. w NFOŚiGW w Warszawie, bowiem w październiku 2015 r. MZO podpisało aneks do umowy pożyczki, z którego wynika, że gwarantem spłaty ww. pożyczki będzie majątek MZO. Jeszcze w 2015 roku Rada Miejska Leszno uchyliła uchwałę nr XXIV/262/2008 z dnia 26 sierpnia 2008 roku.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią w 2016 roku ponad 47,98 % wydatków bieżących, z tego 77,22 % to wydatki ponoszone na wynagrodzenia i składki pracowników oświaty. W tej sytuacji proponuje się w 2016 roku scentralizowanie obsługi administracyjno-finansowej w szkołach i innych placówkach oświatowych (poza przedszkolami, które od początku przejścia ich prowadzenia przez Miasto są obsługiwane w tej formie). Zabieg ten spowoduje oszczędności w wynagrodzeniach już w 2017 roku. Podwyżkę dla wszystkich pracowników samorządowych zaplanowano od roku 2018 w wysokości 3 %. W okresie objętym analizą nie zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli, przyjmując, że jeżeli zostaną one zapisane w ustawie to zagwarantowane zostaną środki na ich realizację w postaci zwiększonej kwoty subwencji oświatowej.

W wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ujęto wydatki bieżące i majątkowe klasyfikowane w rozdz. 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz w rozdz. 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu). W latach 2017-2026 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie roku 2016 (po uwzględnieniu jednorazowych wydatków majątkowych w 2016 roku ok. 1.000.000,- zł).

Utrzymanie wydatków bieżących w najbliższych latach na poziomie roku 2016 wymaga ciągłego podejmowania działań ograniczających koszty. Założono zatem konieczność wprowadzenia daleko idącego programu oszczędnościowego w dziedzinach absorbujących dotąd wysokie wydatki bieżące. Około 40% wydatków stanowią wydatki na oświatę i wychowanie, dlatego też konieczne jest dokonanie przeglądu sieci szkół. Po przeprowadzonej analizie oraz biorąc pod uwagę nowe przepisy związane z podatkiem VAT, Prezydent planuje w 2016 roku scentralizować obsługę księgową szkół i innych placówek oświatowych podlegających Miastu (przedszkola są objęte taką obsługą od początku przejęcia ich prowadzenia przez Miasto). Istotnymi pozycjami wydatków w budżecie są również wydatki na pomoc społeczną czy udzielane dotacje dla jednostek zarówno własnych, jak i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. W tym przypadku od 2016 roku zmienia się struktura wydatków w dziale pomocy społecznej. Natomiast od 2016 roku planuje się jednak zwiększyć wydatki na dotacje dla instytucji kultury o kwotę 2.800.000,- zł (wydatki związane z utworzeniem Teatru Miejskiego w Lesznie, dla którego dotychczas (CKiS) organem prowadzącym było samorządowe województwo). Dyscyplina w zakresie wydatków bieżących pozwala na utrzymanie nadwyżki operacyjnej na dodatnim poziomie oraz realizację programu inwestycyjnego.

Wzrost ogólnych wydatków bieżących (poza wydatkami opisanymi wyżej) zaplanowano od roku 2018 o wskaźnik 2%, a od roku 2021 o wskaźnik 2,5%.

Wydatki majątkowe w latach 2016-2020 wynikają z realizowanych i zaplanowanych przedsięwzięć powiększonych o możliwości finansowe Miasta, natomiast dla lat 2021-2026 wprowadzono wielkości określające potencjalne możliwości inwestycyjne Miasta.

Wynik budżetu

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego.

Analiza wyniku wykonania budżetu za lata 2010-2014 wskazuje, że na etapie planowania budżetu przewidywano wyższe deficyty od osiągniętych w rezultacie na koniec roku. Wynika to z tego, iż występowały oszczędności po stronie wydatków oraz osiągnięte w rzeczywistości dochody były wyższe od planowanych. Ta tendencja również objęła rok 2015. W 2016 roku planuje się deficyt budżetu w wysokości 14.300.000,- zł.

Na lata 2017-2026 planuje się nadwyżkę budżetową.

Zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zasada ta jest od lat stosowana przez Miasto Leszno, gdyż deficyt budżetu i kwoty zadłużania się przez Miasto dotyczą wydatków o charakterze majątkowym. W 2016 roku i latach następnych warunek ten został również spełniony.

Przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu

W 2016 roku w uchwale budżetowej po zmianie deficyt budżetu został określony w wysokości 14.300.000,- zł i będzie pokryty planowanymi przychodami z obligacji komunalnych w wysokości 9.800.000,- zł oraz z wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 4.500.000,- zł.

W latach 2017-2026 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę zobowiązań z tytułu wykupu obligacji komunalnych.

Przychody i rozchody budżetu

W roku 2016 Miasto planuje wyemitować obligacje komunalne na kwotę 9.800.000 zł. Środki z wyemitowanych obligacji komunalnych przeznaczają się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego związanego z inwestycjami Miasta. Ponadto w przychodach zaplanowano tzw. „wolne środki” w wysokości 13.700.000,- zł, które przeznaczają się na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 4.500.000,- zł oraz rozchodów budżetu roku 2016 w wysokości 9.200.000,- zł.

Ustalenie rozchodów w poszczególnych latach na porównywalnym poziomie ma na celu zachowanie płynności finansowej w trakcie roku i możliwości terminowego regulowania bieżących płatności. Spłatę długu zaciągniętego zaplanowano na podstawie zawartych umów i wynikających z nich terminów, a długu planowanego na podstawie własnych analiz. W 2015 roku z tzw. „wolnych środków” Rada Miejska Leszna postanowiła o częściowym wcześniejszym wykupie emisji obligacji przypadających planowo do wykupienia w 2016 i 2017 (kwota ogółem 6.000.000,- zł). W 2016 roku kwota wykupu obligacji wynosi 6.200.000,- zł, a po zmianach budżetu i rozdysponowaniu wolnych środków z lat ubiegłych zwiększono kwotę rozchodów o 3.000.000,- zł, tj. do kwoty 9.200.000,- zł. Dodatkowe środki przeznaczono na wykup obligacji komunalnych przypadających planowo na rok 2018.

W 2017 roku planuje się zaciągnięcie kredytu lub emisję obligacji w wysokości 5.800.000,- zł, natomiast w roku 2018 w wysokości 1.500.000,- zł.

W latach 2019 -2026 nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań dłużnych.

Dług Miasta Leszna, w tym relacja, o której mowa w art. 243 oraz sposób sfinansowania spłaty długu

W prognozie przedstawiono kwotę zadłużenia Miasta na koniec każdego roku budżetowego. Planowane zadłużenie na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosi 140.800.000 zł i będzie się corocznie obniżało aż do roku 2026. Spłatę długu w 2016 roku postanowiono w budżecie po zmianach sfinansować z tzw. „wolnych środków z lat ubiegłych” (kwota 9.200.000,- zł). W 2017 roku spłata długu będzie pokryta nadwyżką budżetową (7.500.000,- zł) i częściowo sfinansowana z nowo zaciąganego kredytu lub emisji obligacji (3.000.000,- zł). W latach 2018-2026 spłata długu będzie pokrywana nadwyżką budżetową roku bieżącego.

Zgodnie z obecnymi przepisami od 2014 roku obowiązuje nowy indywidualny limit zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Dopuszczalny wskaźnik zadłużenia dla Miasta, liczony na podstawie wielkości z trzech poprzednich lat, na rok 2016 nie może przekroczyć 6,77 % planowanych dochodów Miasta (biorąc pod uwagę plan na dzień 30 września 2015 roku), podczas gdy w poprzednio obowiązujących przepisach limit ten wynosił aż 15% planowanych dochodów. Po uwzględnieniu wykonania roku 2015 dopuszczalny wskaźnik zadłużenia dla Miasta zwiększył się do 7,75 %. Wskaźnik na rok 2016 po zmianach wynosi 4,06 %. Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Trudnym rokiem pod względem utrzymania wskaźnika obsługi będą lata 2017-2018. Dlatego też, aby

zachować relację ustawową w całym okresie objętym prognozą, konieczne było w latach 2014-2015 przeznaczenie części wypracowanych w latach poprzednich tzw. „wolnych środków” na wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych obligacji komunalnych. Również w 2016 roku Rada przeznaczyła 3.000.000,- zł na wcześniejszy wykup obligacji z roku 2018. W ostateczności, gdy mimo podjętych działań, widmo przekroczenia wskaźnika z art. 243 ustawy będzie nadal realne, konieczna będzie restrukturyzacja zaciągniętych zobowiązań w celu wydłużenia okresu spłaty.

Przedsięwzięcia

Na podstawie podjętych przez Radę Miejską uchwał określono programy, projekty lub zadania współfinansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz pozostałe przedsięwzięcia ze środków własnych.

Nie określono przedsięwzięć związanych z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym, gdyż obecnie Miasto Leszno nie realizuje takich umów.

Nadmienić należy, że Miasto Leszno realizuje szereg programów określonych m. in. w strategii czy uchwałach Rady Miejskiej, których nie ujęto jako przedsięwzięcia, gdyż nie można dla nich określić wszystkich elementów wynikających z definicji „przedsięwzięcia” z ustawy o finansach publicznych, jak również zawierane umowy na ich realizację odbywają się w ramach planu wydatków na dany rok budżetowy i nie ma konieczności określania dla tych programów limitu wydatków wieloletnich, jak również limitu zobowiązań. Wśród ww. uchwał należy wymienić:

– uchwała Nr XXXIV/495/2014 Rady Miejskiej Leszno z dnia 6 lutego 2014 roku w sprawie miejskiego programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie na lata 2014-2016”,

– uchwała Nr XXXIV/496/2014 Rady Miejskiej Leszno z dnia 6 lutego 2014 roku w sprawie przyjęcia „Miejskiego programu na rzecz wspierania osób niepełnosprawnych w mieście Lesznie na lata 2014-2016”,

– uchwała Nr XXXIV/497/2014 Rady Miejskiej Leszno z dnia 6 lutego 2014 roku w sprawie przyjęcia „Strategii rozwiązywania problemów społecznych w mieście Lesznie na lata 2014-2016”,

– uchwała Nr XL/538/2014 Rady Miejskiej Leszno z dnia 26 czerwca 2014 roku w sprawie uchwalenia Miejskiej Strategii Rozwiązywania Problemów Osób Starszych „Seniorzy w Lesznie 2014-2020”,

– uchwała Nr XL/543/2014 Rady Miejskiej Leszno z dnia 26 czerwca 2014 roku w sprawie przyjęcia „Programu budowania miejskiego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną w Lesznie na lata 2014-2016”,

– uchwała Nr XLII/561/2014 Rady Miejskiej Leszno z dnia 25 września 2014 roku w sprawie przyjęcia Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2015-2018”.

Leszno, dnia 29 listopad 2016 roku