

UCHWAŁA NR 132/XXIX/2009
RADY MIASTA PODKOWY LEŚNEJ
z dnia 22 czerwca 2009 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniego Programu Inwestycyjnego Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013.

Na podstawie art. 18 ust 2. pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), Rada Miasta Podkowy Leśnej uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletni Program Inwestycyjny Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013, którego treść stanowi zał. nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA PODKOWY LEŚNEJ

Janusz Radziejowski

WIELOLETNI PROGRAM INWESTYCYJNY MIASTA PODKOWA LEŚNA 2009-2013

PODKOWA LEŚNA, KWIECIEŃ 2009

Opracowanie:	
Barbara Listkiewicz-Charuba	Prezes „BGS”- Grzybowska 6/10, 00-131 Warszawa
Akceptacja:	
Małgorzata Stępień-Przygoda	Z-ca burmistrza Miasta
Maria Ostrowska	Skarbnik Miasta
Adriana Skajewska	Główny specjalista ds. Strategii

SPIS TREŚCI

1. CZĘŚĆ I	
Podsumowanie i wnioski.....	4
2. CZĘŚĆ II	
Założenia i cele Wieloletniego Programu Inwestycyjnego Miasta Podkowa Leśna.....	5
3. CZĘŚĆ III	
Prognoza budżetu Miasta Podkowa Leśna do 2015 roku – analiza przepływów finansowych Miasta.....	8
4. CZĘŚĆ IV	
Wieloletni Program Inwestycyjny Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013.....	20

ZAŁĄCZNIKI :

Załącznik 1

Tablica przepływów finansowych – projekcja budżetu

Tablica przepływów finansowych – wskaźniki do projekcji budżetu

Interpretacja graficzna

Załącznik 2

Planowane zadania inwestycyjne na rok 2009 rok i zadania wieloletnie
do 2013 roku – Miasta Podkowa Leśna”

Załącznik 3

Wieloletni Program Inwestycyjny na lata 2009 –2013 współfinansowany
przez Unię Europejską oraz realizowany ze środków własnych, dotacji i
kredytów – Miasta Podkowa Leśna

CZEŚĆ I

PODSUMOWANIE i WNIOSKI

Wieloletni Program Inwestycyjny (WPI) jest średniookresowym dokumentem planistycznym, porządkującym zamierzenia inwestycyjne Miasta. Stanowi on „pomost” między perspektywicznymi ustaleniami (cele i zadania) zawartymi w „Strategii Zrównoważonego Rozwoju Miasta – Ogrodu Podkowa Leśna na lata 2005-2014” a corocznymi budżetami Miasta. Takie usytuowanie WPI sprawia, że skuteczna realizacja zadań inwestycyjnych wymaga ich uwzględnienia w corocznych budżetach Miasta.

Celem planowania inwestycji jest:

- podejmowanie racjonalnych decyzji o kształcie programu inwestycyjnego Miasta w układzie wieloletnim i corocznym,
- wzrost efektywności i trafności procesów decyzyjnych (jakość techniczna, terminowość i koszty wykonania),
- umożliwienie pozyskiwania środków finansowania zewnętrznego.

Wieloletni Program Inwestycyjny Miasta Podkowa Leśna jest planem kroczącym w horyzoncie 5-letnim. Kroczący charakter WPI oznacza coroczną jego aktualizację.

WPI Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013 opracowany został w powiązaniu z możliwościami finansowymi wynikającymi z przygotowanych prognoz przepływów finansowych Miasta. Przepływy finansowe Miasta jak również najważniejsze wskaźniki determinujące ich rozwój opracowane do 2015 roku - zawarte są w **Załączniku Nr 1**.

W kolejnych częściach opracowania przedstawiono następujące zadania:

- w części I zawarte jest podsumowanie i wnioski,
- w części II opracowania przedstawiono założenia i cele Wieloletniego Programu Inwestycyjnego Miasta Podkowa Leśna,
- w części III omówiono prognozę finansową budżetu Miasta do 2015 roku, która umożliwi podjęcie działań planistycznych w zakresie podejmowania racjonalnych przedsięwzięć inwestycyjnych,
- w części IV przedstawiono zadania inwestycyjne WPI na lata 2009-2013 z uwzględnieniem inwestycji współfinansowanych z Unii Europejskiej.

Zadania inwestycyjne przedstawione są w **Załączniku Nr 2 i Nr 3**. W latach 2009-2013 Miasto planuje pozyskać z Unii Europejskiej środki finansowe na kwotę ok. 14.885.330 tys.zł, co stanowi ok. 38,2% środków przeznaczonych na inwestycje w badanym okresie. Zadania inwestycyjne, które ujęto w Wieloletnim Programie Inwestycyjnym Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013 są konieczne zarówno dla rozwoju Miasta jak i zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej.

CZEŚĆ II

ZAŁOŻENIA I CELE WIELOLETNIEGO PROGRAMU INWESTYCYJNEGO MIASTA PODKOWA LEŚNA

Podstawowym celem rozwoju Miasta Podkowa Leśna jest:

- zapewnienie mieszkańcom coraz lepszych warunków zamieszkania, obsługi i wypoczynku,
- ochrona walorów i zasobów ekologicznych oraz poprawa stanu środowiska przyrodniczego,
- ochrona obiektów zabytkowych, stanowiących dziedzictwo kulturowe miasta,
- tworzenie warunków dla rozwoju przedsiębiorczości mieszkańców, w tym rozwoju już istniejących firm,
- podniesienie rangi Miasta Podkowa Leśna jako miejsca rekreacji i wypoczynku.

Dla opracowania Wieloletniego Programu Inwestycyjnego na lata 2009-2013 podstawą były następujące dokumenty:

- Strategia Zrównoważonego Rozwoju Miasta – Ogrodu Podkowa Leśna na lata 2005-2014 przyjęta Uchwałą Rady Miasta nr 134/XXXII/2005 z dnia 24.02.2005 roku,
- Wieloletni Plan Inwestycyjny na lata 2005-2013 stanowiący załącznik do Planów Realizacyjnych do Strategii przyjęty Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 44 z dnia 22.10.2008 roku,
- budżet miasta Podkowa Leśna na rok 2009 przyjęty Uchwałą Rady Miasta Podkowy Leśnej Nr 114/XXVI/2008 z dnia 30 grudnia 2008 roku (wraz z późniejszymi zmianami),
- opinia Zespołu Koordynacyjnego w oparciu o kryteria ustalone Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 16/09 z dnia 6 kwietnia 2009 roku,
- opinia Burmistrza Miasta w sprawie projektów rekomendowanych przez Zespół Koordynacyjny,
- prognoza finansowania inwestycji Miasta Podkowa Leśna w latach 2009-2015 w oparciu o przepływy finansowe Miasta oraz prognozę zadłużenia (wg ustawy o finansach publicznych).

Wieloletni Program Inwestycyjny miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013 zawiera zestawienie przedsięwzięć inwestycyjnych, których realizacja przewidziana jest przez miasto. Punktem wyjścia przy sporządzeniu Wieloletniego Planu Inwestycyjnego był budżet miasta na rok 2009 przyjęty Uchwałą Rady Miasta Podkowy Leśnej nr 114/XXVI/2008 z dnia 30 grudnia 2008 roku.

Zadania zawarte w uchwale budżetowej podlegały weryfikacji pod względem aktualnego stanu przygotowań i potrzebnych nakładów. W Wieloletnim Programie Inwestycyjnym umieszczone zostały inwestycje wieloletnie, których stan zaawansowania prac przygotowawczych jest wysoki bądź zostały już wysłane do Komisji Kwalifikacyjnej w celu pozyskania dotacji z UE. Zadania umieszczone w WPI zostały wskazane przez Komisję Koordynacyjną WPI powołaną Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 16/09 z dnia 6 kwietnia 2009 roku, jako zadania o najwyższym priorytecie.

Opracowanie Wieloletniego Programu Inwestycyjnego jest jednym z podstawowych (obok Strategii Zrównoważonego Rozwoju Miasta – Ogrodu Podkowa Leśna na lata 2005-2014) narzędzi zarządzania miastem. WPI stanowi kontynuację perspektywicznych, wieloletnich prognoz i ustaleń zawartych w „Strategii Zrównoważonego Rozwoju Miasta – Ogrodu Podkowa Leśna na lata 2005-2014”- stanowi ich aktualizację w sferze czasowej i finansowej i przyczynia się do realizacji celów strategicznych określonych w dokumencie.

Wieloletni Program Inwestycyjny jest podstawowym instrumentem koordynacji procesu planowania i realizacji inwestycji komunalnych, przyczyniając się do poprawy efektywności wykorzystania środków budżetowych. Stanowi on zbiór wyselekcjonowanych, ocenionych i zaakceptowanych do realizacji - przez Władze Miasta Podkowa Leśna zadań inwestycyjnych w przyjętym horyzoncie czasowym w latach 2009-2013. Ogólną kwotę wszystkich środków finansowych przeznaczonych w danym roku budżetowym na realizację inwestycji komunalnych określono jako tzw. **budżet inwestycyjny**, w odróżnieniu od tzw. budżetu operacyjnego przeznaczonego na wydatki bieżące Miasta. Budżet inwestycyjny jest podstawą do konstruowania przyszłych rocznych planów budżetu Miasta, uwzględniających założone koszty inwestycyjne.

Wieloletni Program Inwestycyjny Miasta Podkowa Leśna umożliwi Burmistrzowi i Radzie Miejskiej między innymi:

- ułatwienie podejmowania bieżących decyzji w pełnej zgodności z długookresowymi celami rozwoju zapisanymi w „Strategii Zrównoważonego Rozwoju Miasta - Ogrodu Podkowa Leśna na lata 2005-2014”,
- wybór optymalnych narzędzi zarządzania i wykorzystania środków publicznych,
- podstawę do ubiegania się o środki pomocowe z Unii Europejskiej z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013,
- podstawę do ubiegania się o pozyskanie krajowego finansowania zewnętrznego (pożyczki, kredyty, obligacje),
- koordynację procesów inwestycyjnych w trakcie ich realizacji (analiza kosztów).

Główną zaletą Wieloletniego Programu Inwestycyjnego jest zabezpieczenie kosztów programu inwestycyjnego w planie finansowym w tzw. źródłach wewnętrznych (środki własne) i źródłach zewnętrznych (kredyty, pożyczki, obligacje, środki Unii Europejskiej).

Wieloletni Program Inwestycyjny Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013:

- stanowi podstawowy instrument koordynacji wszystkich działań związanych z procesem racjonalnego planowania inwestycji w ujęciu wieloletnim – lata 2009-2013,
- zabezpiecza optymalnie koszty finansowe planowanych inwestycji, mając na uwadze wskaźnik zadłużenia oraz wpływ spłat zobowiązań dłużnych na coroczne budżety,
- stanowi podstawę do corocznego tworzenia budżetu Miasta w części dotyczącej priorytetowych wydatków inwestycyjnych,
- stanowi podstawę do modyfikowania corocznie planów inwestycyjnych poprzez korekty i uaktualnianie jego zapisów o kolejny rok kalendarzowy.

CZEŚĆ III

PROGNOZA BUDŻETU MIASTA PODKOWA LEŚNA DO 2015 ROKU – ANALIZA PRZEPLÝWÓW FINANSOWYCH MIASTA

W niniejszym opracowaniu przedstawiono wyniki prognozy finansowej Miasta Podkowa Leśna na lata 2010-2015. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o szczegółową analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto PKB i średniorocznej inflacji.

Przygotowanie WPI Miasta Podkowa Leśna na lata 2009-2013 poprzedzała analiza finansowa budżetu miasta. Przeprowadzenie analizy zostało zlecone firmie zewnętrznej, a jej przygotowanie odbyło się w ścisłej współpracy ze Skarbnikiem Miasta. W analizie wykorzystano materiały zawierające dane z wykonania budżetów miasta w latach 2005-2008 oraz przyjętego planu budżetu miasta na 2009 rok (zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Podkowy Leśnej Nr 114/XXVI/2008 z dnia 30 grudnia 2008 roku wraz z późniejszymi zmianami) jak również informacji zawartych w złożonych wnioskach o dofinansowanie inwestycji z funduszy UE oraz planowanych do złożenia w najbliższym czasie.

W opracowanej analizie finansowej przyjęto najważniejsze założenia makroekonomiczne:

- 1) Wskaźnik PKB i inflacji na podstawie projekcji NBP oraz Ministerstwa Finansów,
- 2) Projekcja dochodów budżetowych (planowano szczegółowo paragrafy poszczególnych dochodów) - założono średni wzrost opierając się na podstawowych wskaźnikach makroekonomicznych (wskaźnik PKB i wskaźnik inflacji),
- 3) Projekcja wydatków budżetowych bieżących, w tym dotacje i subwencje – założono wzrost o wskaźnik inflacji,
- 4) Kredyty inwestycyjne oparte na stawce WIBOR 3M (zaciągane w połowie roku z roczną karencją spłat kapitałowych).

Tablica 1: Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne

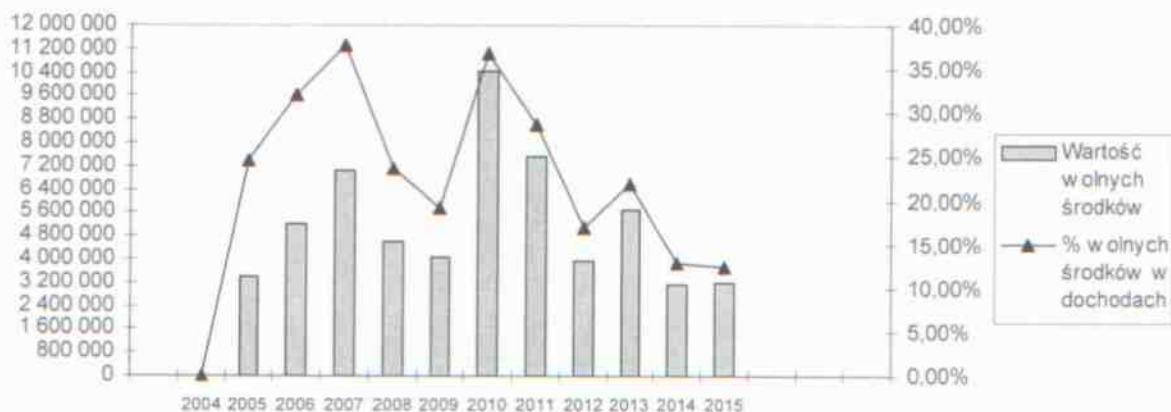
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Inflacja w %	3,6	3,5	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
PKB w %	2,0	2,0	2,7	4,5	5,5	6,5	6,5
WIBOR 3M w %	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5	5,5

Z wielu wariantów prognoz finansowych zaprezentowano najbardziej optymalny wariant związany z absorpcją największej ilości środków do pozyskania z Unii Europejskiej.

W latach 2010-2013 zaplanowano kredyty inwestycyjne na łączną kwotę 10,5 mln PLN. W latach 2010-2011 Miasto planuje pobranie łącznie 8 mln PLN na budowę dróg i budowę sali sportowej, corocznie po 4 mln PLN. Spłaty rat kapitałowych zaplanowano w równych transzach po 800.000 PLN z terminem spłat na 10 lat do 2020 roku.

W latach 2012-2013 Miasto planuje budowę budynku Urzędu Miasta. Koszty tej inwestycji wyniosą 4 mln PLN. Dla realizacji tego projektu Miasto zaciągnie kredyt w wysokości 2,5 mln PLN, w tym 1 mln PLN w 2012 roku i 1,5 mln PLN w 2013 roku. Spłaty rat kapitałowych zaplanowano na 10 lat w transzach po 250.000 PLN. Najbardziej korzystną formułą dla Miasta jest pozyskanie kredytu w oparciu o WIBOR 3M. Planuje się oprocentowanie kredytu w skali roku na poziomie - 5,5%.

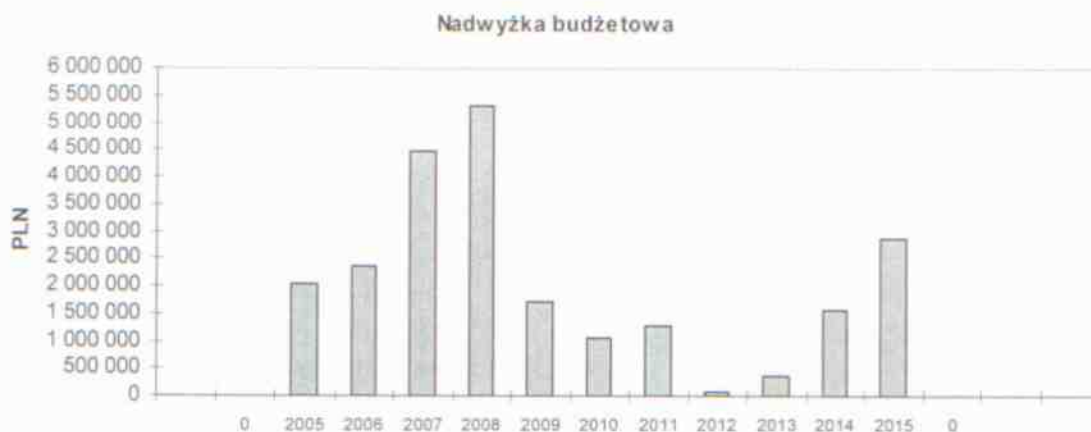
W załączonej projekcji budżetowej – „Przepływy finansowe” w Załączniku Nr 1 w latach 2010-2015 Miasto planuje osiągnięcie dynamiki dochodów (bez dotacji UE) w granicach 4,1% corocznie. Prognozowany wzrost dochodów jest planowany ostrożnie. W prognozie wydatków bieżących założona jest dyscyplina wzrostu w porównaniu do lat poprzednich. Prognozowany wzrost wydatków wyniesie 4,2%. Przy założonym tempie wzrostu dochodów budżetowych, należy zwrócić uwagę na dyscyplinowanie wydatków bieżących.



Na tym wykresie zilustrowano poziom wolnych środków (środki przeznaczone na spłaty rat kapitałowych i planowane inwestycje Miasta) w latach 2005-2015. Od 2010 roku, wartość wolnych środków i procentowy udział tych środków w latach 2011-2012 maleje. W roku 2013 obserwujemy kwotowy i procentowy wzrost wolnych środków, w latach 2014-2015 kwoty wolnych środków finansowych utrzymują się na stałym poziomie. Aktualnie finanse Miasta są na dobrym poziomie. W analizie finansowej zaplanowane są coroczne kwoty łącznych wydatków inwestycyjnych współfinansowanych z Unii Europejskiej. Kwoty dotacji UE będą pokrywane z tzw. zaliczek lub kredytów pomostowych i nie będą obciążały Miasta w zakresie obsługi kredytów i zadłużenia.

Od roku 2011 będzie wzrastała obsługa zadłużenia Miasta.

Po zaciągnięciu łącznie 10,5 mln PLN kredytu inwestycyjnego, maksymalna obsługa zadłużenia wyniesie w 2013 roku – 6,09 % przy dozwolonym pułapie 15%. Największe maksymalne zadłużenie Miasta wyniesie w 2013 roku 33,57% w stosunku do dozwolonego pułapu 60%.



Miasto w kolejnych latach kumulowało nadwyżkę budżetową, którą pokrywany jest deficyt budżetowy. W 2009 roku miasto pokryło nadwyżką budżetową deficyt kwotą w wysokości 3.634.290 PLN po planowanych wydatkach inwestycyjnych.

W latach 2009-2013 planowana nadwyżka budżetowa będzie wykorzystywana do pokrywania deficytu budżetowego po zrealizowaniu planowanych inwestycji komunalnych.

Podejmowanie takich działań pozwoli na maksymalizowanie wielkości środków finansowych przeznaczanych na inwestycje komunalne. Chodzi tu o określenie w perspektywie wieloletniej:

- niezbędnego, racjonalnego poziomu wydatków bieżących zapewniającego wykonanie wszystkich zadań statutowych Miasta,
- wolnych środków brutto, które można wykorzystać na finansowanie inwestycji komunalnych i obsługę długu,
- górnego pułapu istniejącego zadłużenia i zdolności kredytowych Miasta.

Prognoza przepływów finansowych prezentuje potencjał inwestycyjny Miasta w określonym przedziale czasowym. Te prognozy zalecają stałą racjonalizację wydatków bieżących, a tym samym zachowanie płynności finansowej w całym analizowanym okresie. Jego realizacja daje możliwość realizacji wariantu zrównoważonego rozwoju społeczno-gospodarczego Miasta Podkowa Leśna.

Głównym czynnikiem **maksymalizacji dochodów budżetowych** jest trwały i

dynamiczny rozwój gospodarczy Miasta, co daje w efekcie wzrost dochodów budżetowych. **Racjonalizacja wydatków bieżących** powinna zmierzać do minimalizacji kosztów zaspokajania potrzeb publicznych przy zachowaniu określonego standardu świadczonych usług. Wymaga to prowadzenia stałego monitoringu bieżących kosztów utrzymania określonych obiektów, urządzeń i świadczonych usług opieki społecznej. Natomiast **poprawa efektywności wykorzystania środków inwestycyjnych** wymaga konsekwentnego stosowania zasady racjonalności przy wydawaniu tych środków we wszystkich fazach procesu inwestycyjnego.

Tablica 2: Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w latach 2005-2008

		w tys.zł			
L.p.	Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
	Dochody ogółem				
	W tym:	13 653	16 317	18 653	19 618
1.	Dochody własne	10 891	12 694	14 300	15 814
2.	Dotacje na zadania zlecone	280	348	508	362
3.	Subwencje i dotacje własne	2 482	2 449	2 825	3 442
4.	Środki UE	0	826	1 020	0
5.	Wydatki ogółem				
	W tym:	13 351	15 277	15 257	17 503
6.	Wydatki rzeczowe własne	5 990	5 579	6 575	9 394
7.	Wydatki rzeczowe zlecone	232	295	316	329
8.	Wydatki osobowe własne	4 210	5 255	4 764	5 270
9.	Wydatki osobowe zlecone	52	94	53	53
10.	Wydatki majątkowe (inwestycje)	2 867	4 054	3 549	2 457

Źródło: Analiza Finansowa Miasta Podkowa Leśna - 2009 rok

Dochody budżetowe na przestrzeni lat 2005-2008 wzrosły o 5 965 tys. zł, co stanowi wzrost o 43,7%, w tym dochody własne wzrosły o 4 923 tys. zł, co stanowi wzrost o 45,2%. Miasto Podkowa Leśna w 2008 roku osiągnęła wysoki poziom dochodów budżetowych w stosunku do 2005 roku.

Wydatki budżetowe na przestrzeni lat 2006-2009 wzrosły o 4 152 tys. zł, co stanowi wzrost o 31,09%, w tym wydatki bieżące wzrosły o 4 562 tys. zł, co stanowi wzrost o 43,5%.

