Gmina Zblewo
ul.Główna 40
83-210 Zblewo

PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ZBLEWO NA LATA 2017 - 2027

GMINA ZBLEWO
NIP GMINY: 592-12-02-586
tel. (58) 588 43 81
fax. (58) 588 45 69
gmina@zblewo.pl
www.zblewo.pl
Bank Spółdzielczy Skórcz O/Zblewo,
55 8342 0009 4000 0101 2000 0002

Gmina Zblewo
ul.Główna 40
83-210 Zblewo

Załącznik nr 2
Zarządzenia Nr 221/2016
Wójta Gminy Zblewo
z dnia 08.11 2016 r.

P R O J E K T

Uchwała Nr
Rady Gminy Zblewo
z dnia

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 - 2027

Na podstwie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnia prognozę finansową na lata 2017 - 2027 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej i objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4

Z dniem 31.12.2016 roku traci moc Uchwała Nr /2016 Rady Gminy Zblewo z dnia w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016 -2027.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

GMINA ZBLEWO
83-210 Zblewo ul. Główna 40
tel. 58 588 43 81
NIP 592-12-02-586

Załącznik nr 1 (Objaśnienia)
do projektu
Uchwały Nr /2016
Rady Gminy
Zblewo z dnia

Objaśnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 - 2027 Gminy Zblewo

Wieloletnia prognoza finansowa została wdrożona w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy tej jednostki, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Dane zawarte w prognozie obrazują sytuację finansową gminy w przyszłych latach, pozwalają na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna przyczynić się do realizacji zasady jawności i przejrzystości finansów publicznych. Realistyczne zaplanowanie dochodów zagwarantuje w przyszłości finansowanie wydatków oraz pokrycie spłat zaciągniętych zobowiązań. Zadania z innych planów i programów gminy włączone do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zblewo, uzyskają gwarancję ich realizacji i sfinansowania. Zadania o cyklu realizacji jednorocznym ujmowane są na bieżąco w sukcesywnie w budżetach Gminy Zblewo.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2017 - 2020. Od roku 2021 przyjęte zostały stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4 - letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Jako lata bazowe w prognozie dochodów przyjęto lata 2014 – 2015 oraz przewidywane wykonanie dochodów za rok 2016. Dochody zostały zaplanowane w wysokościach możliwych do osiągnięcia. Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat zastosowane zostały stawki podatkowe uchwalone przez Radę Gminy w uchwałach w sprawie podatków i opłat lokalnych na 2017 rok i przy zastosowaniu aktualnej podstawy opodatkowania. W latach następnych założono planowany minimalny wzrost dochodów. W dochodach w latach 2017 - 2019 zostały zaplanowane dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ogólny wzrost dochodów widoczny już od roku 2016 spowodowany jest wzroztem dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku możliwe do wykonania. W latach 2017 – 2020 przyjęto bardzo ostrożne szacunkowe założenia co do dochodów ze sprzedaży mienia, mimo że gmina dysponuje mieniem przeznaczonym do sprzedaży. Od roku 2021 dochody ze sprzedaży majatku zostały zaplanowane w stałej minimalnej wysokości.

Wydatki

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie podpisanych już umów na kredyty i pożyczki. Zaciągnięcie kredytów w kolejnych latach prognozowano z tendencją do wygaszania kredytów, z uwagi na dostosowanie się do uwarunkowań prawnych dla jednostek samorządu terytorialnego dotyczących obniżenia rocznego poziomu spłat rat kredytowych. Tym samym przyjęto założenie, że wydatki na obsługę długu będą ulegały stopniowemu obniżeniu.Jedynie w latach 2017 - 2018 wzrasta kwota zadłużenia, co spowodowane jest zaciągnięciem pożyczki na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Gmina nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji.

Wydatki na poszczególne zadania wyliczone zostały w oparciu opodpisne umowy dotyczące zatrudnienia pracowników z uwzględnieniem planowanych zmian w organizacji jednostek gminy, na podstawie umów i szacunkowych wyliczeń dotyczących bieżącego funkcjonowania jednostek oraz szacunków co do planowanych zadań inwestycyjnych i remontowych.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem zaplanowano na podstawie zawartych już umów z 2% wzrostem w latach 2017 - 2020, a w latach następnych kwot tych na tym etapie nie planuje się. W pozycji tej ujęto wszystkie wynagrodzenie i składki związane z ich naliczaniem.

Pozycja "Wydatki związane z funkcjonowaniem JST" obejmuje wielkość planowanych wydatków związanych z funkcjonowaniem rady gminy oraz wydatki ponoszone na funkcjonowanie urzędu gminy (rozdziały 75022 i 75023) łącznie z wynagrodzeniami pracowników i składkami z nimi związanymi.

Wydatki związane z gospodarką odpadami komunalnymi uwzględniono w rozdziale 90002, są to wydatki na zagospodarowanie odpadów z terenu gminy i koszty utrzymania biura zajmującego sie gospodarką odpadami.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji uchwałami organu stanowiącego. Przedsięwzięcie: "Modernizacja i rozbudowa systemu wodno - ściekowego w aglomeracji Zblewo" zostało zaplanowane do realizacji na lata 2016 - 2022 na ogólną kwotę 17 050 000 zł. Na powyższe zadanie Gmina będzie starała się pozyskać środki zewnętrzne

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Przychody

W roku 2017 planuje się zaciągnąć pożyczkę w kwocie 1 712 713 zł na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz kredyt w wysokości w wysokości 3 800 000 zł i z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Na dzień przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej nie planuje się innych przychodów.

Rozchody

Spłatę rat kapitałowych długu gminy zaplanowano w wysokościach na jakie pozwala art. 243 ustawy o finansach publicznych na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek z zachowaniem terminów płatności określonych w zawartych umowach kredytowych i pożyczkowych.

Nadwyżka budżetu

Różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę albo deficyt budżetu. Dla budżetu Gminy Zblewo na 2017 rok został zaplanowany deficyt budżetu w wysokości 3 042 213 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i roczny poziom spłat długu w relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata rat.

Relacja dotycząca rocznego poziomu spłat zadłużenia, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2017 ma charakter informacyjny. Począwszy od roku 2018 i w latach następnych wskaźnik prognozowanej łącznej kwoty spłat w Gminie Zblewo nie może przekroczyć maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty obliczonego dla Gminy Zblewo. Na obliczenie indywidualnego wskaźnika dopuszczalnego poziomu spłat dla gminy wpływają następujące kategorie ekonomiczne:

- dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,
- dochody bieżące ,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- wydatki bieżące.

Spełnienie ustawowego wymogu odnotowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej, co oznacza, że Gmina Zblewo począwszy od 2017 roku nie przekracza maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika

spłat ustalonego dla gminy, zatem przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych nie został naruszony.

Jak wynika z Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Zblewo w roku 2017 i latach następnych zostały spełnione wskaźniki ustawowe.

SKARBNIK GMINY
Główny Księgowy
Hanna Puttkammer

WÓJT GMINY
Artur Herold

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do projektu Uchwały Nr /2016
Rady Gminy Zblewo z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**18 743 000,00**	**340 000,00**	**4 100 000,00**	**3 250 000,00**	**3 000 000,00**	**18 650 000,00**
1.a	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**18 743 000,00**	**340 000,00**	**4 100 000,00**	**3 250 000,00**	**3 000 000,00**	**18 650 000,00**
1.1	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi 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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:**				**17 050 000,00**	**50 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**17 000 000,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**17 050 000,00**	**50 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**3 000 000,00**	**17 000 000,00**
1.1.2.1	*Modernizacja i rozbudowa systemu wodno - ściekowego w aglomeracji Zblewo*	*Urząd Gminy w Zblewie*	*2016*	*2022*	*17 050 000,00*	*50 000,00*	*3 000 000,00*	*3 000 000,00*	*3 000 000,00*	*17 000 000,00*
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3	**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego**				**1 693 000,00**	**290 000,00**	**1 100 000,00**	**250 000,00**	**0,00**	**1 650 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**1 693 000,00**	**290 000,00**	**1 100 000,00**	**250 000,00**	**0,00**	**1 650 000,00**
1.3.2.1	*Budowa bieżni na stadionie gminnym w Zblewie wraz z infrastrukturą techniczną*	*Urząd Gminy w Zblewie*	*2017*	*2019*	*1 000 000,00*	*50 000,00*	*800 000,00*	*150 000,00*	*0,00*	*1 000 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	Budowa instalacji ogniw fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Zblewo -	Urząd Gminy w Zblewie	2015	2019	293 000,00	50 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	260 000,00
1.3.2.5	Budowa ul. Ks. Kreffta w Zblewie wraz z oświetleniem energooszczędnym i odwodnieniem	Urząd Gminy w Zblewie	2016	2018	400 000,00	190 000,00	200 000,00	0,00	0,00	390 000,00

SKARBNIK GMINY
Główny Księgowy
Hanna Puttkammer