



**Uchwała Nr III/23/2018
Rady Gminy Zblewo
z dnia 20 grudnia 2018 r.**

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2035

Na podstawie 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 2017 r., poz. 2077 z późniejszymi zmianami) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnia prognozę finansową na lata 2019 - 2035 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 31.12.2018 roku traci moc Uchwała Nr XLV/329/2018 Rady Gminy Zblewo z dnia 21.12.2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 -2030 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Leszek Burczyk



Objaśnienia do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 - 2035 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, uzyskują 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 2019 - 2035 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2019 - 2022.

Od roku 2023 przyjęte zostały w miarę stałe wielkości dochodów uznając, że planowanie wzrostów poza okres 4 - letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody

Jako lata bazowe w prognozie dochodów przyjęto lata 2016 – 2017 oraz przewidywane wykonanie dochodów za rok 2018. 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 2019 rok i przy zastosowaniu aktualnej podstawy opodatkowania. W latach następnych założono planowany minimalny wzrost dochodów. W dochodach w latach 2019 - 2022 zostały zaplanowane dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku możliwe do wykonania. W latach 2020 – 2022 przyjęto bardzo ostrożne szacunkowe założenia co do dochodów ze sprzedaży mienia, mimo że gmina dysponuje mieniem przeznaczonym do sprzedaży. Od roku 2023 dochody ze sprzedaży majątku 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.

Gmina nie planuje udzielać poręczeń i gwarancji.

Wydatki na poszczególne zadania wyliczone zostały w oparciu o podpisane 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. 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 się 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.

Na dofinansowanie przedsięwzięć:

- "Modernizacja i rozbudowa systemu wodno - ściekowego w aglomeracji Zblewo" zostało zaplanowane do realizacji na lata 2016 - 2022 na ogólną kwotę 14 400 000 zł,
- "Interaktywny przedszkolak",
- "Przebudowa stadionu w Zblewie oraz budowa zaplecza sportowego przy boisku piłkarskim w Borzechowie" Gmina podpisała już umowy na dofinansowanie tych przedsięwzięć ze środków zewnętrznych.

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 2019 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 7 000 000 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 2019 rok został zaplanowany deficyt budżetu w wysokości 5 230 000,00 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 2019 ma charakter informacyjny. Począwszy od roku 2020 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 2019 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 2019 i latach następnych zostały spełnione wskaźniki ustawowe.

SKARBNIK GMINY

Główny Księgowy

Hanna Puttkammer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III/23/2018 Rady Gminy Zblewo z dnia 20.12.2018 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 275 045,00	9 519 226,00	5 424 327,00	6 950 005,00	1 100 000,00	22 993 558,00
1.a	- wydatki bieżące				1 661 545,00	425 726,00	300 327,00	172 005,00	0,00	898 058,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 613 500,00	9 093 500,00	5 124 000,00	6 778 000,00	1 100 000,00	22 095 500,00
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:				16 128 045,00	3 059 226,00	4 195 327,00	6 950 005,00	1 100 000,00	15 304 558,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 661 545,00	425 726,00	300 327,00	172 005,00	0,00	898 058,00
1.1.1.1	Zabezpieczenie zasobów przyrodniczych Borów Tucholskich poprzez ochronę i restytucję różnorodności gatunkowej i siedliskowej w Arboretum Wirty -	Urząd Gminy w Zblewie	2017	2020	32 520,00	0,00	32 520,00	0,00	0,00	32 520,00
1.1.1.2	Klub dziecięcy przyjazny dzieciom -	Zespół Kształcenia i Wychowania w Pinczyne	2018	2021	613 500,00	192 488,00	249 007,00	172 005,00	0,00	613 500,00
1.1.1.3	ERASMUS edukacja szkolna -	Publiczna Szkoła Podstawowa w Zblewie	2018	2020	94 309,00	55 068,00	18 800,00	0,00	0,00	73 868,00
1.1.1.4	Interaktywny przedszkolak -	Centrum Usług Wspólnych	2017	2019	921 216,00	178 170,00	0,00	0,00	0,00	178 170,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 466 500,00	2 633 500,00	3 895 000,00	6 778 000,00	1 100 000,00	14 406 500,00
1.1.2.1	Modernizacja i rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Zblewo - Modernizacja i rozbudowa systemu wodno-ściekowego w aglomeracji Zblewo	Urząd Gminy w Zblewie	2016	2022	14 400 000,00	2 567 000,00	3 895 000,00	6 778 000,00	1 100 000,00	14 340 000,00

SKARBNIK GMINY
Główny Księgowy

Hanna Putkammer



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.2	Klub dziecięcy przyjazny dzieciom -	Zespół Kształcenia i Wychowania w Pinczynie	2018	2021	66 500,00	66 500,00	0,00	0,00	0,00	66 500,00
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				10 147 000,00	6 460 000,00	1 229 000,00	0,00	0,00	7 689 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 147 000,00	6 460 000,00	1 229 000,00	0,00	0,00	7 689 000,00
1.3.2.1	Przebudowa stadionu w Zblewie oraz budowa zaplecza sportowego przy boisku piłkarskim w Borzechowie -	Urząd Gminy w Zblewie	2016	2020	4 860 000,00	1 580 000,00	1 229 000,00	0,00	0,00	2 809 000,00
1.3.2.2	Wykup budynku w M Bukowcu na zadania własne Gminy Zblewo -	Urząd Gminy w Zblewie	2018	2019	135 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Zakup samochodu dla OSP Pinczyn -	Urząd Gminy w Zblewie	2018	2019	401 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Budowa przedszkoli w Gminie Zblewo -	Urząd Gminy w Zblewie	2018	2019	4 751 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00

Urząd Gminy Pinczyna
Główny Księgowy

Hanna Putkammer