

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 13/2018
Wójta Gminy Gąsawa
z dnia 31 grudnia 2018 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gąsawa na lata 2018-2023

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gąsawa jest uchwała budżetowa na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gąsawa za lata 2015, 2017 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2017 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2023. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gąsawa została przygotowana na lata 2018-2023.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gąsawa na lata 2018 – 2023 przyjęto następujące wielkości :

Rok 2015 wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2015 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Rok 2016 wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Plan za III kwartał 2017 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Rok 2017 wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Plan na rok 2018 tj. rok budżetowy przyjęto wartości ujęte w projekcie uchwały budżetowej Gminy Gąsawa po zmianach na dzień 31 grudnia 2018 r.

Plany na lata 2019 – 2023 przyjęto wartości szacunkowe, zakładając wzrost planowanych dochodów w porównaniu z rokiem budżetowym.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych dla Gminy Gąsawa wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków.

W planowanych wydatkach budżetowych przyjęto oszczędności, aby różnicę między dochodami a wydatkami przeznaczyć na spłatę zadłużenia, wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów. Działanie takie zostało podjęte dla spełnienia wskaźnika spłaty z art.243 ustawy o finansach publicznych, aby wydatkami przeznaczyć na spłatę zadłużenia, wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, po uwzględnieniu art.244 ustawy.

Jednym z elementów składowym do wyliczenia relacji, o której stanowi art.243 ustawy o finansach publicznych są dochody ze sprzedaży mienia, stąd szczegółowo określono źródła pozyskania tych dochodów w poszczególnych latach.

Zaplanowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego w prognozowanych latach 2018 – 2023 przedstawiają się następująco:

1.Rok 2018 – 495.000,00 zł

Sprzedaż nieruchomości oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako działki nr 21/28 o pow. 0,1076 ha, nr 21/29 o pow.0,0000ha i nr 21/30 o pow.0,1177 ha położonych w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo **101.000,00 zł**.

,działki położone w obrębie ewidencyjnym Laski Wielkie –Małe - 8 działek oznaczone numerami ewidencyjnymi : 12/1,12/2 , 12/3, 12/4/ 12/5, 12/6, 12,7 i 12/8 **179.000,00 zł**. Działki te nie sprzedano w bieżącym roku ,stąd przesunięto do sprzedaży na następny rok.

Sprzedaż nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 10/22 o pow.0,2502 ha, położonej w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo (podział nieruchomości w celu wydzielenia 2 działek) **80.000,00 zł**

Sprzedaż nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 13/3 o pow. 0,1082 ha położonej w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo **25.000,00 zł**

Sprzedaż nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 15/4 o pow. 0,4235 ha położonej w obrębie ewidencyjnym Laski Wielkie – Małe (podział nieruchomości w celu wydzielenia 3 działek) **100.000,00 zł**.

Sprzedaż drewna opałowego z lasu gminnego w kwocie **10.000,00 zł** ,w ramach wykonywanych zadań z zakresu gospodarki leśnej.

2.Rok 2019 – 150.000,00 zł

Sprzedaż nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 137 o pow.0,5000 ha, położonej w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo **30.000,00 zł**

Sprzedaż nieruchomości, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 159/2 o pow. 0,6059 ha, położonej w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo (podział nieruchomości w celu wydzielenia 5 działek, w tym drogę dojazdową do działek) **120.000,00 zł**

3. Rok 2020 - 240.000,00 zł

Sprzedaż nieruchomości oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako działki nr 114 o pow. 0,4900 ha i część działki nr 115 położonych w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo (podział nieruchomości w celu wydzielenia 8 działek, w tym drogę dojazdową do działek) **240.000,00 zł**

4. Rok 2021 – 90.000,00 zł

Sprzedaż nieruchomości gruntowej ozn. nr 25/3 o powierzchni 0,7500 ha położonej w Pniewach- szacunkowa wartość nieruchomości **90.000,00 zł**.

5. Rok 2022 – 300.000,00 zł

Sprzedaż nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 3/20 o pow. 0,2326 ha położona w obrębie ewidencyjnym Gąsawa **300.000,00 zł**

Planowane spłaty zobowiązań na 2018 rok i lata następne oraz prognoza długu gminy Gąsawa w poszczególnych latach przy naliczeniu odsetek szacunkowych przedstawia się następująco :

spłaty zobowiązań wraz z odsetkami

2018 rok – zobowiązanie	97.000,00 zł + odsetki	10.000,00 zł =	107.000,00 zł
2019 rok - zobowiązanie	250.000,00 zł + odsetki	39.530,00 zł =	289.530,00 zł
2020 rok – zobowiązanie	250.000,00 zł + odsetki	31.155,00 zł =	281.155,00 zł
2021 rok - zobowiązania	250.000,00 zł + odsetki	22.780,00 zł =	272.780,00 zł
2022 rok- zobowiązania	250.000,00 zł + odsetki	14.405,00 zł =	264.405,00 zł
2023 rok - zobowiązania	315.000,00 zł + odsetki	5.109,00 zł =	320.109,00 zł

Zadłużenie gminy Gąsawa w poszczególnych latach to:

2017 rok na dzień 31 grudnia kwota **97.000,00 zł**

(pożyczki z W.F.O.Ś.i G.W w Toruniu) oraz planowany kredyt 1315.000,00 zł = **1.412.000,00 zł**

2018 rok	1.315.000,00 zł	tj. kredyt długoterminowy	1.315.000,00 zł
2019 rok	1.065.000,00 zł	tj. kredyt długoterminowy	1.065.000,00 zł
2020 rok	815.000,00 zł	tj. kredyt długoterminowy	815.000,00 zł
2021 rok	565.000,00 zł	tj. kredyt długoterminowy	565.000,00 zł
2022 rok	315.000,00 zł	tj. kredyt długoterminowy	315.000,00 zł
2023 rok	0,00 zł	tj. kredyt długoterminowy	0,00 zł

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zakładają stopniowe ograniczenie zadłużenia gminy oraz zwiększenie efektywności gospodarowania środkami publicznymi, głównie wydatkami bieżącymi.

PRZEDSIĘWZIĘCIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto przedsięwzięcia do realizacji w latach 2018-2023, są to zadania bieżące i majątkowe - inwestycyjne o łącznych nakładach

finansowych w wysokości 6.090.331,29 zł, w tym przypadających do realizacji w następujących latach:

Wydatki bieżące i inwestycyjne przy udziale środków z programów i projektów UE

Wydatki bieżące

2018 – 2019 37.280,00 zł

Realizacja wspólnego przedsięwzięcia z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 jako dofinansowanie projektu „Kultura w zasięgu 2.0”. Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.2 Cyfrowa dostępność i użyteczność informacji sektora publicznego oraz zasobów nauki, kultury i dziedzictwa regionalnego. Zakres rzeczowy tego przedsięwzięcia to : Obszar 4 Elektroniczny plakat ,wyświetlacz typowy zewnętrzny dotykowy „TOTEM 42-46”. Ogólne koszty **37.280,00 zł** , planowane do realizacji w 2019 roku 35.000,00 zł, z tego dofinansowanie – wkład własny **5.250,00 zł** oraz trwałość projektu prze 5 lat po zakończeniu realizacji tego projektu 2.280,00 zł tj. 456,00 zł rocznie .

Wydatki majątkowe

2015- 2018 705.000,00 zł

Utworzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z częścią socjalno – magazynową na terenie działki nr 122/2 położonej w obrębie ewidencyjnym Łysinin ,gm. Gąsawa. Planowany koszt tego zadania to 705.000,00 zł , z tego w latach 2015 – 2017 -40.145,52 zł , 2018 rok **705.000,00 zł** tj. środki samorządowe 286.823,90 zł oraz dotacja celowa 418.176,10 zł

2017-2018 269.391,00 zł

Zagospodarowanie terenu plaży w Chomiąży Szlacheckiej , w tym budowa pomostu. Planowany koszt tego zadania to 269.391,00 zł , z tego na 2018 rok zaplanowano **269.391,00 zł** , z tego: środki z dotacji celowej 219.391,00 zł oraz wkład własny 50.000,00 zł.

2016 – 2018 890.048,29 zł

Rozbudowa budynku Przedszkola w Gąsawie. Planowany koszt tego zadania to 890.048,29 zł, który przyjęto do realizacji na lata 2016 - 2018 . Na 2018 rok zaplanowano 843.284,29 zł tj. ze środków samorządowych 305.000,00 zł oraz z dotacji celowej 538.284,29 zł.

Wydatki bieżące i inwestycyjne na zadania pozostałe

Wydatki bieżące

2018- 2023 439.612,00 zł

Zakup koparko – ładowarki dla Zakładu Robót Publicznych w Gąsawie w formie leasingu przez okres 5 lat . Planowany koszt tego zadania to 439.612,00 zł , z tego na 2018 rok zaplanowano **90.000,00 zł** tj. pierwsza rata 50.000,00 zł i pozostałe raty miesięczne oraz koszty ubezpieczenia .Planowane dalsze raty leasingu na lata 2019 – 2023 to:

2019 – 2022 roku po 77.200,00 zł rocznie oraz 2023 rok 42.212,00 zł

WYDATKI INWESTYCYJNE - pozostałe

2016–2018 315.000,00 zł

Adaptacja pomieszczeń po Posterunku Policji w Gąsawie na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Gąsawie wraz z wymianą pokrycia dachowego na tym budynku. Planowany koszt tego zadania to 315.000,00 zł. Do realizacji w 2018 roku przyjęto **0,00 zł** po zmianach.

2018 – 2019 127.000,00 zł

Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej im. Wiceadmirala Józefa Unruga w Laskach Wielkich. Planowany koszt tego zadania to 127.000,00 zł ,który przyjęto do realizacji w 2019 roku. W miarę posiadania dodatkowych środków finansowych, zadanie może być realizowane wcześniej.

2016 – 2018 2.100.000,00 zł

Rozbudowa stacji uzdatniania wody wraz z wyposażeniem w Gąsawie dz. Nr 428 . Planowany koszt tego przedsięwzięcia to 2.100.000,00 zł. Na 2018 rok zaplanowano środki w kwocie **0,00 zł** , po zmianach ,ponieważ brak możliwości pozyskania środków na realizację tak kosztownego zadania ze źródeł pozabudżetowych.

2017-2018 237.000,00 zł

Zagospodarowanie plaży gminnej w Gąsawie . Planowany koszt tego przedsięwzięcia to 237.000,00 zł , z tego na 2018 rok zaplanowano kwotę **30.000,00 zł** , na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej , aby ubiegać się o dofinansowanie ze środków pozabudżetowych.

2016-2019 670.000,00 zł

Przebudowa drogi gminnej Nowawieś Pałucka- Chomiąża Szlachecka o dł.2520 mb.(dywanik asfaltowy 6 cm) .Planowany koszt tego przedsięwzięcia to 670.000,00 zł , czego do realizacji przyjęto na 2018 rok 7.000,00 zł oraz 2019 rok 300.000,00 zł. Jednak w miarę możliwości pozyskania dodatkowych środków zadanie to może być realizowane wcześniej.

2019-2020 300.000,00 zł

Przebudowa drogi Komratowo - Oówieka o dł. 2.000 mb (dywanik asfaltowy 6 cm). Planowany koszt tego przedsięwzięcia to 300.000,00 zł , czego do realizacji przyjęto na 2019 rok 300.000,00 zł . Jednak w miarę możliwości pozyskania dodatkowych środków zadanie to może być realizowane wcześniej.

Określone w tym załączniku zadania oraz wielkości nakładów na te zadania są szacunkowe. Załącznik ten będzie ulegał zmianie w miarę posiadania środków budżetowych na te przedsięwzięcia oraz środków pozyskiwanych z innych źródeł ,na które będą podpisane umowy, porozumienia, względnie otrzymane promesy potwierdzające przydział pomocy finansowej.


WOJT
Błażej Łabędzki