

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr XXIII/212/2016
Rady Gminy Gąsawa
z dnia 29 grudnia 2016 roku
w sprawie wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gąsawa na lata 2016-2021

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 2016 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gąsawa za lata 2013, 2014 i 2015 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 2013 r. poz. 885 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 2019. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gąsawa została przygotowana na lata 2016-2019.

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 2016 – 2021 przyjęto następujące wielkości :

Rok 2013 wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2013 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Rok 2014 wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2014 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Plan za III kw.2015 roku planowane wielkości na dzień 30 września 2015 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi

Wykonanie za 2015 rok wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2015 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Plan na rok 2016 tj. rok budżetowy przyjęto wartości ujęte w uchwale budżetowej Gminy Gąsawa oraz Zarządzeniem Wójta Gminy po zmianach na dzień 29 grudnia 2016 roku

Plany na lata 2017 – 2021 przyjęto wartości szacunkowe , zakładając wzrost planowanych dochodów w porównaniu z rokiem budżetowym.

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 , 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 2016 – 2019 przedstawiają się następująco:

1.Rok 2016 – 181.500,00 zł

Sprzedaż nieruchomości gruntowej , położonej w obrębie ewidencyjnym Annowo – Wiktorowo działka nr 150/2 o powierzchni 0,6058 ha – podział nieruchomości (wydzielenie 5 działek) z przeznaczeniem pod zabudowę rekreacyjną lub mieszkalno-usługową - szacunkowa wartość rynkowa nieruchomości **150.000,00 zł** (5 x 30.000,00 zł)

Sprzedaż drewna **3.000,00 zł** oraz sprzedaż autobusu szkolnego **28.500,00 zł**.

2.Rok 2017 – 200.000,00 zł

Sprzedaż nieruchomości rolnej , położonej w Gogółkowie ozn.nr 107 o powierzchni 1,7100 ha (RIII a – 1.2700 ha i RIII b -0,4400 ha) szacunkowa wartość nieruchomości 100.000,00 zł.

Sprzedaż nieruchomości rolnej ,położonej w obrębie ewidencyjnym Szelejewo o powierzchni 2,2700 ha oznaczona Nr 302 (RIIIa- 0,6600 ha , RIVa- 0,6400 ha oraz RIVb-0,9700) szacunkowa wartość nieruchomości 100.000,00 zł.

3.Rok 2018 – 100.000,00 zł

Sprzedaż lokalu użytkowego położonego w budynku- Ostrówce. Powierzchnia lokalu użytkowego oz. Nr 5/2 wynosi 125,10 m² oraz pomieszczenia przynależne 7,10 m² - wg wartości szacunkowej **100.000,00 zł**.

4.Rok 2019 – 60.000,00 zł

Sprzedaż działki budowlanej w Gogółkowie oznaczona Nr 144 o powierzchni 0,0922 ha – szacunkowa wartość 30.000,00 zł

Sprzedaż działki oznaczona Nr 13/3 o powierzchni 0,1082 ha , położonej w obrębie ewidencyjnym Rozalinowo – Piastowo – szacunkowa wartość 30.000,00 zł.

Planowane spłaty zobowiązań na 2016 rok i lata następne oraz prognoza długu gminy Gąsawa w poszczególnych latach przy naliczeniu odsetek szacunkowych przedstawia się następująco :

spłaty zobowiązań wraz z odsetkami

2016 rok - zobowiązanie	40.000,00 zł + odsetki	8.000,00 zł =	48.000,00 zł
2017 rok - zobowiązanie	155.000,00 zł + odsetki	10.000,00 zł =	165.000,00 zł
2018 rok – zobowiązanie	122.000,00 zł + odsetki	6.500,00 zł =	128.500,00 zł
2019 rok - zobowiązanie	25.000,00 zł + odsetki	3.000,00 zł =	28.000,00 zł
2020 rok – zobowiązanie	25.000,00 zł + odsetki	2.000,00 zł =	27.000,00 zł
2021 rok - zobowiązania	30.000,00 zł + odsetki	1.000,00 zł =	31.000,00 zł

Zadłużenie gminy Gąsawa w poszczególnych latach to:

2015 rok na dzień 31 grudnia kwota **277.000,00 zł**

(pożyczki z W.F.O.Ś.i G.W w Toruniu)

2016 rok	357.000,00 zł	tj. pożyczka	237.000 zł + 120.000,00 zł
2017 rok	202.000,00 zł	tj. pożyczka	97.000 zł + 105.000,00 zł
2018 rok	80.000,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł + 80.000,00 zł
2019 rok	55.000,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł + 55.000,00 zł
2020 rok	30.000,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł + 30.000,00 zł
2021 rok	0,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł + 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 2016-2019, są to zadania bieżące i majątkowe - inwestycyjne o łącznych nakładach finansowych w wysokości **1448.010,00zł**, w tym przypadających do realizacji w następujących latach:

WYDATKI INWESTYCYJNE

2015–2016 142.300,00 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 142.300,00 zł. Do realizacji w 2016 roku przyjęto **20.000,00 zł**.

2016 – 2017 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 2017 roku. W miarę posiadania dodatkowych środków finansowych, zadanie może być realizowane wcześniej.

2016 – 2017 410.000,00 zł

Rozbudowa oraz wymiana pokrycia dachowego na budynku Przedszkola w Gąsawie. Planowany koszt tego zadania to 410.000,00 zł, który przyjęto do realizacji w 2016 roku w wysokości 210.000,00 zł a w 2017 roku 200.000,00 zł.

2015- 2017 175.000,00 zł

Utworzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z częścią socjalno - biurową w Łysininie, gm. Gąsawa. Planowany koszt tego zadania to 175.000,00 zł, z tego w 2015 roku 25.000,00 zł, 2016 rok - 170.000,00 zł tj. środki samorządowe 50.000,00 zł oraz pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 120.000,00 zł.

2015-2016 593.710,00 zł

Budowa Orlika Lekkoatletycznego przy ul. Sportowej 1 na działce 428 w miejscowości Gąsawa. Zadanie to jest realizowane przy współfinansowaniu środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej

ramach programu Rozwoju Infrastruktury Lekkoatletycznej w wysokości 50% kosztów. Zadanie to przesunięto z roku 2015 I etap , do wykonania w całości w 2016 roku w kwocie 424.500,00 zł

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.