

Załącznik Nr 2
do Uchwały nr XXXI/265/2017
Rady Gminy Gąsawa
z dnia 24 listopada 2017 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gąsawa na lata 2017-2021

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 2017 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gąsawa za lata 2014 , 2015 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2016 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 2017 r. poz. 2077) 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 2021. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gąsawa została przygotowana na lata 2017-2021.

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 2017 – 2021 przyjęto następujące wielkości :

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

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

Plan za III kwartał 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi.

Wykonanie za 2016 rok wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniami finansowymi

Plan na rok 2017 tj. rok budżetowy przyjęto wartości ujęte w uchwale budżetowej po zmianach na dzień 24 listopada 2017 roku

Plany na lata 2018 – 2021 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 wydatkami przeznaczyć na spłatę zadłużenia, wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów 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 2017 – 2021 przedstawiają się następująco:

1.Rok 2017 – 449.000,00 zł

- 1) Sprzedaż nieruchomości gruntowej ozn. nr 25/3 o powierzchni 0,7500 ha położonej w Pniewach- szacunkowa wartość nieruchomości **90.000,00 zł**.
- 2) Sprzedaż nieruchomości oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka nr 3/20 o pow.0,2326 ha położona w obrębie ewidencyjnym Gąsawa **400.000,00 zł** – zrezygnowano, z uwagi na negatywny wynik III przetargu ustnego nieograniczonego na sprzedaż tej działki.
- 3) 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 **100.000,00 zł**.
- 4) Sprzedaż nieruchomości gruntowej działka nr 15/3 położonej w obrębie ewidencyjnym Laski Wielkie –Małe **40.000,00 zł**.
- 5) Sprzedaż 8 działek pod zabudowę budynków rekreacji indywidualnej oraz drogi wewnętrznej powstałej w wyniku podziału nieruchomości gruntowej działka nr 12 położonej w obrębie ewidencyjnym Laski Wielkie – Laski Małe **216.000,00 zł**.
- 6) Sprzedaż drewna z lasu gminnego **3.000,00 zł**.

2. Rok 2018 – 205.000,00 zł

- 1) 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**.
- 2) 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**.
- 3) 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**

3.Rok 2019 – 150.000,00 zł

- 1) 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**

2) 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

4. 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

Planowane spłaty zobowiązań na 2017 rok i lata następne oraz prognoza długu gminy Gąsawa w poszczególnych latach przy naliczeniu odsetek szacunkowych przedstawia się następująco :

spłaty zobowiązań wraz z odsetkami

2017 rok - zobowiązanie	155.000,00 zł + odsetki	10.000,00 zł =	165.000,00 zł
2018 rok – zobowiązanie	132.000,00 zł + odsetki	15.565,00 zł =	147.565,00 zł
2019 rok - zobowiązanie	165.000,00 zł + odsetki	11.481,00 zł =	176.481,00 zł
2020 rok – zobowiązanie	165.000,00 zł + odsetki	6.944,00 zł =	171.944,00 zł
2021 rok - zobowiązania	170.000,00 zł + odsetki	2.338,00 zł =	172.338,00 zł

Zadłużenie gminy Gąsawa w poszczególnych latach to:

2016 rok na dzień 31 grudnia kwota **237.000,00 zł**

(pożyczki z W.F.O.Ś.i G.W w Toruniu) oraz planowany kredyt **550.000,00 zł = 787.000,00 zł**

2017 rok	632.000,00 zł	tj. pożyczka	97.000 zł	+ kredyt	535.000,00 zł
2018 rok	500.000,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł	+ kredyt	500.000,00 zł
2019 rok	335.000,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł	+ kredyt	335.000,00 zł
2020 rok	170.000,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł	+ kredyt	170.000,00 zł
2021 rok	0,00 zł	tj. pożyczka	0,00 zł	+ kredyt	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 2017-2021, są to zadania majątkowe - inwestycyjne o łącznych nakładach finansowych w wysokości **4.979.300,00 zł**, w tym przypadających do realizacja w następujących latach:

WYDATKI INWESTYCYJNE

2016–2017 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 2017 roku przyjęto **20.000,00 zł** .

2017 – 2018 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 2018 roku. W miarę posiadania dodatkowych środków finansowych, zadanie może być realizowane wcześniej.

2016 – 2018 565.000,00 zł

Rozbudowa budynku Przedszkola w Gąsawie. Planowany koszt tego zadania to 565.000,00 zł, który przyjęto do realizacji w 2016 roku w wysokości 69.000,00 zł , w 2017 roku **100.000,00 zł** pozostałość zaplanowano na 2018 rok ,biorąc pod uwagę pozyskanie środków ze źródeł pozabudżetowych zadanie to może być realizowane wcześniej.

2015- 2017 600.000,00 zł

Utworzenie Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych z częścią socjalno - biurową w Łysininie ,gm. Gąsawa. Planowany koszt tego zadania to 600.000,00 zł , z tego w latach 2015 – 2016 -35.000,00 zł , 2017 rok - **600.000,00 zł** tj. środki samorządowe 50.000,00 zł oraz kredyt długoterminowy w wysokości 550.000,00 zł.

2016 – 2017 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 2017 rok zaplanowano środki w kwocie **69.000,00 zł** , aby można ubiegać się o pozyskanie środków na realizację tak kosztownego zadania ze źródeł pozabudżetowych.

2017-2018 78.000,00 zł

Zagospodarowanie terenu plaży w Chomiąży Szlacheckiej , w tym budowa pomostu. Planowany koszt tego zadania to 78.000,00 zł , z tego na 2017 rok zaplanowano **30.000,00 zł** jako udział własny w pozyskaniu środków 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 2017 rok zaplanowano kwotę **40.000,00 zł** , na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej , aby ubiegać się o dofinansowanie ze środków pozabudżetowych.

2017-2018 210.000,00 zł

Budowa pomostów w Pniewach, Drewnie, Gogółkowie, Wiktorowie i Łysininie .Planowany koszt tego zadania to 210.000,00 zł , z tego na 2017 rok zaplanowano **20.000,00 zł** na wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej , aby ubiegać się o dofinansowanie ze środków pozabudżetowych.

2016-2019 620.000,00 zł

Przebudowa drogi gminnej Nowawieś Pałucka- Chomiąża Szlachecka o dł.2520 mb.(dywanik asfaltowy 6 cm) .Planowany koszt tego przedsięwzięcia to 620.000,00 zł , czego do realizacji przyjęto na 2017 rok **20.000,00 zł** ,na 2018 rok 300.000,00 zł oraz 2019 rok 300.000,00 zł. Jednak w marę możliwości pozyskania dodatkowych środków zadanie to może być realizowane wcześniej.

2018-2019 300.000,00 zł

Przebudowa drogi Komratowo - Oćwieka 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 marę 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.