

UCHWAŁA Nr XXIX/73/2016
RADY GMINY SADKI
z dnia 29 grudnia 2016

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sadki na lata 2017–2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 ze zm.), art. 226,art.227, art. 228 ust. 1 pkt 1 i 2, art. 230 ust. 6, art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz.885 ze zm.) w związku z § 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz. 92) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sadki na lata 2017–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy Sadki do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy Sadki do zaciągania zobowiązań 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.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XVI/4/2016 z dnia 29 stycznia 2016 roku.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sadki.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2017 roku.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
mgr Barbara Gałęwska

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres nie krótszy niż rok budżetowy i trzy kolejne lata. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego planowanego i realizowanego przez jednostkę. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sadki obejmuje lata 2017 – 2024 czyli czas, w którym przewiduje się spłacić wcześniej zaciągnięte zobowiązania i przedstawia prognozę następujących wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu.
3. Wynik budżetu.
4. Sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.
5. Kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

Przy konstrukcji WPF wykorzystano prognozę wskaźników makroekonomicznych w latach 2017 – 2019 ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2016 – 2019.

Wyszczególnienie	2017 rok	2018 rok	2019 rok
PKB	103,9	104,0	104,1
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (w %)	101,3	101,8	102,2

Wielkości wykazane w WPF w roku 2017 wynikają wprost z projektu Uchwały Budżetowej Gminy Sadki na rok 2017.

Dane wykazane w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Sadki w latach 2018 – 2024 opracowano następująco:

1. Dochody bieżące

Przyjęto założenie, że w latach 2018 – 2020 nastąpi wzrost dochodów bieżących o wskaźniki wynikające z wzrostu Produktu Krajowego Brutto w roku poprzednim. W latach 2021 – 2024 zakłada się coroczny wzrost dochodów o 1 % w stosunku do roku poprzedniego.

2. Dochody majątkowe

W roku 2017 przewiduje się uzyskanie dochodów majątkowych w łącznej wysokości 451.183,31 zł, przy czym dochody ze sprzedaży majątku planuje się na poziomie 129.000,00 zł, natomiast z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 315.483,31 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w roku 2017 planuje się pozyskać z następujących tytułów:

1. Sadki - działka inwestycyjna nr 295/12 o pow. 0,0682 ha – 29.000,00 zł,
2. Machowo - lokale mieszkalne nr 3 i 4 położone w budynku o nr porządkowym 8 wraz z udziałem do gruntu dz. Nr 23/15 o pow. 0,2443 ha -50.000,00 zł.
3. Sadki ,ul. Wyzwolenia 37/2 (1 lokal mieszkalny) – 20.000 zł,
4. Radzicz - działka rolna nr 214/1 o powierzchni 0,5800 h - 30.000 zł

W latach następnych nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku.

3. Wydatki bieżące

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących na lata 2018 – 2024 przyjęto tempo wzrostu wydatków w sposób elastyczny, biorąc pod uwagę stopę inflacji w poszczególnych latach analizując wykonanie w latach poprzednich i stopień kształtowania się tych wydatków.

Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem planowanej inflacji, jednakże w roku 2018 założono wzrost wydatków w stosunku do roku 2017 o 1,7 %, a w roku 2019 o 2,5 % w stosunku do roku 2018. Natomiast w latach 2020 – 2024 przyjęto tempo wzrostu wydatków na ostrożnym poziomie 101 %.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR oraz marżę banków wynikającą z zawartych umów kredytowych. Do wyliczenia kosztów kredytów

przyjęto stawkę WIBOR 1M - 1,65 % i WIBOR 3M – 1,71 %.

4. Wydatki majątkowe

Plan wydatków majątkowych na rok 2017 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2018 i lata następne przyjęto kwoty na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych w wysokościach szacunkowych, które zapewnią realizację niezbędnych wydatków bieżących, środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz osiągnięcie w każdym roku objętym prognozą zrównoważonego budżetu. Oznacza to, że prognoza finansowa wskazuje maksymalny poziom wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne nie uwzględniając środków zewnętrznych na realizację inwestycji oraz przy założeniu nie zaciągnięcia kolejnych zobowiązań przez Gminę Sadki.

5. Kwota długu

Zakłada się, że kwota długu Gminy Sadki na dzień 31.12.2016 r. wyniesie 7.179.029,40 zł i składa się z następujących tytułów:

- a) pożyczki z Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2016 wyniesie 97.288,27 zł
 - b) kredyty w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią i w Banku Spółdzielczym w Kcynia zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2016 wyniesie 1.193.980,05 zł
 - c) wykupy wierzytelności zadłużenie pozostałe do spłaty na 31.12.2016 wyniesie 5.887.761,08 zł
- w tym:
- w Banku Ochrony Środowiska 3.156.529,27 zł
 - w Banku Gospodarstwa Krajowego 2.731.231,81 zł

Planuje się, że w 2017 roku gmina przejmie zobowiązania po zlikwidowanej SPZOZ Przychodnia w Sadkach w wysokości zgodnej z danymi zawartymi w Rb Z na III kw. 2016 roku - 506.000 zł. Spłata zobowiązań prawdopodobnie nastąpi w 2017 roku z wydatków budżetowych.

W roku 2017 przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 200.000,00 zł na pokrycie deficytu. W latach 2018 – 2024 nie przewiduje się zaciągnięcia kolejnych zobowiązań, a jedynie spłaty zadłużenia.

PRZEDSIĘWZIĘCIA UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

W załączniku Nr 2 do projektu uchwały ujęto przedsięwzięcia bieżące i inwestycyjne, których realizacja przewidywana jest w latach 2017 – 2024.

W zakresie zadań bieżących uwzględniono przedsięwzięcie, którego realizacja przewidziana jest na lata 2017-2018 pod nazwą: „Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Sadki za okres 01.01.2017 – 31.12.2018 r.”.

- 2017r. – limit zobowiązań 741.000 zł,
- 2018 r. – limit zobowiązań 741.000 zł.

Zadanie bieżące objęte powyższymi limitami będzie realizowane wyłącznie ze środków własnych Gminy Sadki (bez udziału środków unijnych).

W zakresie zadań majątkowych znajdują się limity wydatków związanych z wykupem wierzytelności dla inwestycji realizowanej w 2009 roku:

- Budowa drogi gminnej w miejscowości Dębowo ul. Krakowska
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Kochanowskiego
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Kościelna
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki Ul. Kwiatowa, Brzozowa

- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Por.K. Susały
- Budowa drogi gminnej w miejscowości Sadki ul. Przemysłowa
- Budowa dróg gminnych w miejscowości Śmielin ul. Lipowa, Modrzewiowa, Wierzbowa, Jarzębinowa
- Budowa dróg gminnych w miejscowościach Anieliny, Liszkówko, Łodzia

Ponadto zaplanowano jedno przedsięwzięcie, którego realizacja przewidziana jest w 2017 roku pod nazwą : „Remont drogi gminnej nr 090213C- ul. Leśna w Dębowe, której szacunkowa wartość wynosi 594.059 zł. Limit wydatków na w/w przedsięwzięcie ustalono w wysokości 594.059 zł. Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF w układzie lat wynosi odpowiednio:

- 2017 r. – limit zobowiązań 2.085.695,00 zł,
- 2018 r. – limit zobowiązań 1.554.189,00 zł,
- 2019 r. – limit zobowiązań 750.636,00 zł,
- 2020 r. – limit zobowiązań 750.636,00 zł,
- 2021 r. – limit zobowiązań 750.636,00 zł,
- 2022 r. – limit zobowiązań 688.083,00 zł,
- 2023 r. – limit zobowiązań 750.636,00 zł,
- 2024 r. – limit zobowiązań 633.309,08 zł.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
mgr Barbara Gajewska