

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 68/2018

Wójta Gminy Skórcz

z dnia 13 listopada 2018 r.

**Uchwała Nr/2018
Rady Gminy w Skórczu
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz

Na podstawie art. 226 ust. 1, 2a i 3 art. 227, art. 228. art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2019-2024 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli oraz objaśnień przyjętych wartości.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć w treści załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań.

- a) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć.
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których terminy 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. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019r.

§ 5. Z dniem 31.12.2018r. traci moc uchwała Nr XXIII/156/2017 Rady Gminy w Skórczu z dnia 21 grudnia 2017r. (z późniejszymi zmianami) w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz.

Przewodniczący Rady Gminy
w Skórczu

Andrzej Klin

Uzasadnienie

W uchwalonej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2018-2021 należy uzupełnić dane o przewidywane wykonanie budżetu roku 2018 i plan 2022, 2023 i 2024., ponieważ planowane do zaciągnięcia w roku 2019 kredyty i pożyczki ujęto do spłaty w latach 2020-2024.

Ponadto planowane dochody i wydatki na lata 2019-2021 stały się nieaktualne.

Zdeaktualizował się również wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Celowe staje się zatem sporządzenie aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej i przedstawienie projektu uchwały Radzie Gminy w Skórczu w sprawie WPF na lata 2019-2024.

Uchwała Nr XXIII/156/2017 z dnia 21.12.2017 z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skórcz z dniem 31.12.2018r. straci moc.



WÓJT
Sławomir Czechowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA NA LATA 2019-2024

Lp.	Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Dochody ogółem	19 944 451,87	21 772 732,26	22 766 263,26	20 413 068,26	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00
1.1	Dochody bieżące	19 779 463,11	21 039 370,07	20 413 068,26		19 920 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00	20 800 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 473 246,00	1 608 807,00	2 299 000,00	2 299 000,00	2 623 354,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	11 184,43	19 479,79	10 000,00		20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 612 123,10	2 638 240,93	2 506 300,00	2 535 500,00	2 563 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 279 982,76	1 408 237,66	1 386 000,00	1 417 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00	1 402 000,00
1.1.4	z subwencji ogólnej	7 057 668,00	7 125 154,00	6 969 755,00	6 969 755,00	7 412 613,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 740 153,46	8 721 220,70	7 745 614,26	7 745 614,26	6 337 560,00	6 405 000,00	6 405 000,00	6 405 000,00	6 405 000,00	6 405 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	164 988,76	733 362,19	2 353 195,00	1 546 277,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	18 077,76	14 692,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	146 911,00	718 669,82	2 353 195,00	1 546 277,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	18 426 338,04	22 320 245,36	25 058 466,26	23 662 945,25	24 870 000,00	20 140 000,00	20 140 000,00	20 140 000,00	20 140 000,00	20 140 000,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 769 826,53	19 144 190,00	19 624 634,26	19 234 485,25	18 118 000,00	19 040 000,00	19 040 000,00	19 040 000,00	19 040 000,00	19 040 000,00
2.1.1	z tytułu porczeń i gwarancji w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 800,00	278 590,68	430 732,00	430 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 800,00	278 590,68	430 732,00	430 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	3 800,00	278 590,68	430 732,00	430 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 202	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 564 003,00	4 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 564 003,00	4 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				4 564 003,00	4 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 564 003,00	4 391 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 391 000,00
1.3.2.1	Dotacja UM - koszt 1/3 cz.rozbudowy i modernizacji oczyszczalni ścieków - Infrastruktura	URZĄD GMINY W SKORCZU	2017	2019	1 244 238,00	1 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 000,00
1.3.2.2	Modernizacja hydrofarmii w m. Barłożno - Poprawa infrastruktury	URZĄD GMINY W SKORCZU	2016	2019	3 319 765,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Skórcz na lata 2019-2024

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Skórcz została opracowana na lata 2019-2024 tj. do momentu całkowitej spłaty zaciągniętych zobowiązań. Powyższe wynika z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych a mianowicie prognozę długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych, dlatego ze szczególną ostrożnością kalkulowano dochody i wydatki budżetu gminy na lata następne.

Prognoza dochodów budżetu

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące

Dochody bieżące w 2019 roku zostały oszacowane na niższym poziomie niż w roku poprzednim. Powodem jest, iż dotacje otrzymane na zadania bieżące ulegają zwiększeniu w ciągu roku np. stypendia socjalne dla uczniów, zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa wykorzystywanego przez rolników do produkcji rolnej. Ponadto w roku 2018 zakończyła się realizacja programu w oświacie z dofinansowaniem przez 3 lata ze środków pochodzących z Unii Europejskiej i budżetu państwa. Dochody bieżące na lata 2020-2024 ujęto w kwotach zbliżonych do kwot ujętych w projekcie budżecie na rok 2019, z niewielką tendencją wzrostową. Głównym źródłem dochodów bieżących budżetu gminy są: subwencje, dotacje celowe na zadania zlecone i własne oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych.

- podatek od nieruchomości w 2019r. w stosunku do 2018r. wzrost
- podatek leśny w 2019r. w stosunku do 2018r. spadek
- podatek rolny w 2019r. w stosunku do 2018r. wzrost
- podatek od środków transportowych w 2019r. w stosunku do 2018r. spadek
- subwencja oświatowa w 2019r. w stosunku do 2018r. wzrost
- subwencja wyrównawcza i równoważąca w 2019r. w stosunku do 2018r. wzrost
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone i własne w 2019r. w stosunku do 2018r. spadek
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2019r. w stosunku do 2018r. wzrost
- pozostałe dochody bieżące w 2019r. w stosunku do 2018r. wzrost

Dochody majątkowe

Nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku.

Zaplanowano natomiast dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 880.000,00 zł w tym:

- 545.000,00 zł środki pochodzące z Unii Europejskiej na dofinansowanie inwestycji realizowanej w 2018r. (kanalizacja w m. Wielki Bukowiec),
- 345.000,00 zł zaplanowano 1/2 wartości boisk szkolnych.

Prognoza wydatków budżetu

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczność spełnienia wymogów art.242 ustawy o finansach publicznych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

Prognoza wydatków została opracowana w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące

Prognozę wydatków bieżących na lata 2019-2024 opracowano przy następujących założeniach:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w roku 2019 zaplanowano na poziomie roku 2018, za wyjątkiem działu oświata i wychowanie oraz pomoc społeczna gdzie zaplanowano wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 5 %, podwyżkę dla obsługi w kwocie 200,00 zł brutto
- wydatki na obsługę długu , w 2019 roku przyjęto odsetki na poziomie 3 %, od 2020 do 2024 do końca prognozy długu na poziomie ok. 3%
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują planowane wydatki w rozdziałach 75022 (Rada Gminy) oraz 75023 (Urząd Gminy) , w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wynagrodzenia i pochodne 2019 plan mniejszy od roku 2018 w którym wypłacono odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe.
- pozostałe wydatki bieżące w 2019r. zaplanowano conajmniej na poziomie roku 2018,
- wydatki bieżące ogółem w latach 2020-2024 z niewielką tendencją zwyżkową.

Wydatki majątkowe

Prognozę wydatków majątkowych na lata 2019-2024 opracowano przy założeniu realizacji zadań majątkowych jednorocznych.

2019 rok

- modernizacja hydroforni w Pączewie 55.000,00 zł
- modernizacja hydroforni w Barłożnie 3.200.000,00 zł
- rozbudowa sieci wodociągowej w m. Barłożno 140.000,00 zł
- rozbudowa sieci wodociągowej w m. Ryzowie 115.000,00 zł
- drogi gminne 1.286.000,00 zł
- budowa boisk wielofunkcyjnych w PSP W.Bukowiec i Barłożno 690.000,00 zł
- montaż lamp solarno- hybrydowych 75.000,00 zł
- dotacja do UM koszt 1/3 cz.rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków 1.191.000,00 zł

rok 2020-2024 w wysokości 1.100.000,00 zł rocznie, znacznie mniej niż w roku 2019 ponieważ na lata przyszłe przypada spłata kredytów, pożyczek planowanych do zaciągnięcia w roku 2019.

Przychody budżetu

W 2019 roku planuje się przychody:

- nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 770.000,00 zł
- kredyt, pożyczka w wysokości 3.300.000,00 zł

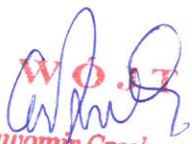
W latach następnych nie planowano nadwyżki i kredytów, pożyczek.

Rozchody budżetu

W związku z planowanym zaciągnięciem kredytu, pożyczki w 2019r. w wysokości 3.300.000,00 zł planuje się w latach 2020-2024 rozchody w wysokości 660.000,00 zł rocznie.

W roku 2019 nie planowano rozchodów, ponieważ gmina nie ma długu.

W WPF został spełniony wskaźnik spłaty zobowiązań . Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w ustawie o finansach publicznych wynosi w latach 2020-2024 ok. 8%. Natomiast wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań wynosi w poszczególnych latach od 3,3% do 3,7 %.


WOJ
 Sławomir Czechowski