

Uchwała Nr XXXVIII/304/17

Rady Gminy Pruszcz

z dnia 11 sierpnia 2017

W sprawie: zmian Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2023

Na podstawie art.18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym / tekst jednolity Dz.U.z 2016 r. poz. 446 oraz art.228, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych /tekst jednolity Dz. U. z 2016 r.poz.1870 / uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXI/248/16 Rady Gminy Pruszcz z dnia 29.12.2016 wprowadza się zmiany

1/ w załączniku Nr 1

Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Pruszcz na lata 2017-2023 / załącznik Nr 1/

2/ w załączniku Nr 2

Przedsięwzięcia / załącznik Nr 2/

3/ w załączniku Nr 3

Objaśnienia / załącznik Nr 3/

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwałą wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.



Przewodniczący
Rady Gminy

Przemysław Sznajdrowski

Uzasadnienie.

W załączniku Nr 1, 3 zmiany dotyczą bezpośrednio aktualizacji danych w zakresie budżetu tj. zmian podstawowych wielkości dochodów, wydatków.

W załączniku Nr 2 wprowadzono nowe przedsięwzięcia.

Przewodniczący
Rady Gminy
Przemysław Szajdrowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXVIII/304/17 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pruszcz na lata 2017-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	40 997 211,72	36 948 483,42	4 746 798,00	170 000,00	6 029 240,00	2 480 000,00	13 450 656,00	12 268 388,68	4 048 728,30	160 000,00	3 883 728,30	
2018	36 989 218,00	36 039 218,00	4 500 000,00	170 000,00	6 569 218,00	2 660 000,00	13 600 000,00	11 200 000,00	950 000,00	150 000,00	900 000,00	
2019	37 860 000,00	36 460 000,00	4 600 000,00	180 000,00	6 680 000,00	2 740 000,00	13 700 000,00	11 300 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00	
2020	38 920 000,00	37 320 000,00	4 700 000,00	190 000,00	7 230 000,00	2 800 000,00	13 800 000,00	11 400 000,00	1 600 000,00	300 000,00	1 300 000,00	
2021	39 576 266,00	37 976 266,00	4 700 000,00	200 000,00	7 676 266,00	3 000 000,00	13 900 000,00	11 500 000,00	1 600 000,00	150 000,00	1 450 000,00	
2022	39 120 000,00	39 120 000,00	5 000 000,00	250 000,00	7 870 000,00	3 200 000,00	14 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	39 509 000,00	39 509 000,00	5 100 000,00	250 000,00	7 959 000,00	3 300 000,00	14 600 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
			z tytułu poręczeń ^y i gwarancji ^z	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ^u		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2017	41 997 211,72	34 974 710,40	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	7 022 501,32	
2018	39 045 159,00	32 745 159,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	6 300 000,00	
2019	36 039 218,00	32 719 218,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	3 320 000,00	
2020	37 150 683,00	33 485 683,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	3 665 000,00	
2021	37 450 000,00	35 080 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 370 000,00	
2022	37 475 484,00	35 475 484,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
2023	37 282 277,00	35 608 277,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 674 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-1 000 000,00	2 370 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 782,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2018	-2 055 941,00	3 526 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 526 723,00	2 055 941,00	0,00	0,00
2019	1 820 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 769 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 126 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 644 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 226 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	1 370 782,00	1 370 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 470 782,00	1 470 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 820 782,00	1 820 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 769 317,00	1 769 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 126 266,00	2 126 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 644 516,00	1 644 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 226 723,00	2 226 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
2017	7 531 663,00	0,00	1 973 773,02	1 973 773,02
2018	9 587 604,00	0,00	3 294 059,00	3 294 059,00
2019	7 766 822,00	0,00	3 740 782,00	3 740 782,00
2020	5 997 505,00	0,00	3 834 317,00	3 834 317,00
2021	3 871 239,00	0,00	2 896 266,00	2 896 266,00
2022	2 226 723,00	0,00	3 644 516,00	3 644 516,00
2023	0,00	0,00	3 900 723,00	3 900 723,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok,	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.]) + ([2.1.3.1.2] + [2.1.3.1.3] + [2.1.3.1.4] + [2.1.3.1.5] + [2.1.3.1.6] + [2.1.3.1.7] + [2.1.3.1.8] + [2.1.3.1.9])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.2.1.1.] + [2.1.1.2.1.2.] + [2.1.1.2.1.3.] + [2.1.1.2.1.4.] + [2.1.1.2.1.5.] + [2.1.1.2.1.6.] + [2.1.1.2.1.7.] + [2.1.1.2.1.8.] + [2.1.1.2.1.9.])}{[15.1.1.]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.] + [1.2.1.] - [2.1.4.2.1.2.] + [15.2.1.] + [1.1.])}{[15.1.1.]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	5,20%	7,99%	9,34%	TAK	TAK
2018	4,65%	4,65%	0,00	4,65%	9,31%	7,01%	8,36%	TAK	TAK
2019	5,42%	5,42%	0,00	5,42%	9,88%	6,73%	8,08%	TAK	TAK
2020	5,11%	5,11%	0,00	5,11%	10,62%	8,13%	8,13%	TAK	TAK
2021	5,88%	5,88%	0,00	5,88%	7,70%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2022	4,59%	4,59%	0,00	4,59%	9,32%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2023	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	9,87%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2024	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	8,96%	8,96%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2017	0,00	0,00	14 321 067,94	3 778 918,42	1 749 495,15	749 495,15	1 000 000,00	5 623 561,39	117 439,93	1 281 500,00		
2018	0,00	0,00	14 309 727,00	2 150 000,00	6 526 199,90	926 199,90	5 600 000,00	4 800 000,00	0,00	800 000,00		
2019	1 820 782,00	1 820 782,00	14 808 727,00	2 160 000,00	3 654 853,90	454 853,90	3 200 000,00	2 000 000,00	0,00	1 200 000,00		
2020	1 769 317,00	1 769 317,00	15 309 727,00	2 170 000,00	3 849 997,88	184 997,88	3 665 000,00	2 200 000,00	465 000,00	1 000 000,00		
2021	2 126 266,00	2 126 266,00	15 500 000,00	2 190 000,00	346,20	346,20	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00		
2022	1 644 516,00	1 644 516,00	15 600 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00		
2023	2 226 723,00	2 226 723,00	15 700 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2017	262 133,72	262 133,72	262 133,72	1 843 148,75	1 843 148,75	1 843 148,75	292 755,70	292 755,70	292 755,70	
2018	140 797,50	140 797,50	140 797,50	0,00	0,00	0,00	140 797,50	140 797,50	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:	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 ¹⁵⁾	w tym:	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	2 093 532,93	1 843 148,75	2 093 532,93	254 077,18	254 077,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	1 370 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 470 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 820 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 769 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 126 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 644 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 226 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy ¹⁷⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. ^x
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przewodniczący
Rady Gminy
Przemysław Sznajdrowski

Objaśnienia do załącznika nr 2

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2017-2023

Do wykazu przedsięwzięć wprowadzono zadania wieloletnie, które wynikają z wcześniej zawartych umów i planów inwestycyjnych Gminy.

Planowane przedsięwzięcia dotyczą zarówno zadań inwestycyjnych jak i bieżących.

Przedsięwzięcia na wydatki bieżące dotyczą bieżącej działalności jednostek organizacyjnych Gminy.

Przewodniczący
Rady Gminy

Przemysław Smejrowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały XXXVIII/304/17
Przedsięwzięcia do realizacji na lata 2017-2023

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 799 259,03	1 749 495,15	6 526 199,90	3 654 853,90	3 849 997,88	346,20
1.a	- wydatki bieżące				2 334 259,03	749 495,15	926 199,90	454 853,90	184 997,88	346,20
1.b	- wydatki majątkowe				13 465 000,00	1 000 000,00	5 600 000,00	3 200 000,00	3 665 000,00	0,00
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:				396 623,20	255 825,70	140 797,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				396 623,20	255 825,70	140 797,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Łączy nas nauka - Oświata	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2017	2018	396 623,20	255 825,70	140 797,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				15 402 635,83	1 493 669,45	6 385 402,40	3 654 853,90	3 849 997,88	346,20
1.3.1	- wydatki bieżące				1 937 635,83	493 669,45	785 402,40	454 853,90	184 997,88	346,20
1.3.1.1	dystrybucja energii elektrycznej - bezpieczeństwo	URZĄD GMINY	2017	2019	165 366,00	55 100,00	55 100,00	36 800,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Produkcja cyklicznego programu informacyjnego - Promocja Gminy	URZĄD GMINY	2017	2018	33 210,00	22 140,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	22 934 259,03
0,00	0,00	2 334 259,03
0,00	0,00	20 600 000,00
0,00	0,00	396 623,20

0,00	0,00	396 623,20
0,00	0,00	396 623,20
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	22 537 635,83
0,00	0,00	1 937 635,83
0,00	0,00	165 366,00
0,00	0,00	33 210,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.1.4	usługi pocztowe	URZĄD GMINY	2017	2018	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie majątku gminy	URZĄD GMINY	2017	2019	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa energii elektrycznej - zapewnienie bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2017	2019	445 288,00	166 716,00	223 000,00	55 572,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usługi świadczone drogą elektroniczną z wykorzystaniem systemu SISMS - wysyłki komunikatów	URZĄD GMINY	2017	2019	5 314,83	2 215,23	2 656,80	442,80	0,00	0,00
1.3.1.8	dystribucja energii elektrycznej - bezpieczeństwo	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2017	2020	5 796,00	1 449,00	1 932,00	1 932,00	483,00	0,00
1.3.1.9	Dowóz uczniów - dowóz uczniów	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2017	2020	907 467,90	120 995,72	302 489,30	302 489,30	181 493,58	0,00
1.3.1.10	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego działki nr 239 położonej w miejscowości Serock - ład przestrzenny	URZĄD GMINY	2017	2018	7 380,00	4 920,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - informatyzacja	URZĄD GMINY	2017	2021	37 813,10	133,50	26 694,30	7 617,80	3 021,30	346,20
1.3.1.12	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Pruszcz - planowanie przestrzenne	URZĄD GMINY	2017	2018	80 000,00	20 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 465 000,00	1 000 000,00	5 600 000,00	3 200 000,00	3 665 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej w Pruszczu - rozwój sportu	URZĄD GMINY	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Nieciszewo Trzebień droga 1269C - poprawa stanu dróg	URZĄD GMINY	2017	2018	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Pruszcz Trzebień droga Nr 1270C - poprawa stanu dróg	URZĄD GMINY	2017	2018	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	100 000,00
0,00	0,00	150 000,00
0,00	0,00	445 288,00
0,00	0,00	5 314,83
0,00	0,00	5 796,00
0,00	0,00	907 467,90
0,00	0,00	7 380,00
0,00	0,00	37 813,10
0,00	0,00	80 000,00
0,00	0,00	20 600 000,00
0,00	0,00	7 135 000,00
0,00	0,00	300 000,00
0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1267C Wudzyn Pruszcz - dotacja dla powiatu	URZĄD GMINY	2017	2019	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1295C Topolno-Trzeciewiec - dotacja	URZĄD GMINY	2017	2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pruszcz ul. Modrzewiowa o dł. 0,24 km, ul. Lipowa o dł. 0,3 km, ul. Akacyjowa o dł. 0,18 km - Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej	URZĄD GMINY	2017	2020	465 000,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00
1.3.2.9	Budowa szkolnej hali sportowej w Pruszczu -	URZĄD GMINY	2017	2020	10 000 000,00	1 000 000,00	4 800 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	1 200 000,00
0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	465 000,00

0,00	0,00	10 000 000,00
------	------	---------------


Przewodniczący
Rady Gminy
Przemysław Sznajdrowski

Objaśnienia przyjętych wartości

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego wynika z zapisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Uchwałę w sprawie przyjęcia WPF rada gminy podejmuje nie później niż uchwałę budżetową. Uchwałę sporządza się na okres co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia. WPF sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej /W.P.F./ oparte są w szczególności o analizę budżetów z lat poprzednich, politykę gminy w zakresie podatków oraz informacje Ministra Finansów w zakresie założeń makroekonomicznych.

Dane W.P.F. będą się zmieniały, ponieważ trudno jest przewidzieć jakie dochody i jakie zadania będą udziałem Gminy na przestrzeni 6 lat.

Gmina posiada swoją politykę rozwoju, którą będzie realizowała ale także będzie realizowała wszystkie zadania nałożone ustawą o samorządzie gminnym.

I. DOCHODY

1. Analiza historyczna dochodów

Rok	2013	2014	2015	2016	2017
DOCHODY	27190122,34	28666919,80	31 798 464,4	38 487 417,01	40 997 211,72
W tym Dochody bieżące	26630920,81	27852407,95	29430869,22	37 479 481,91	36 948 483,42
Dochody majątkowe w tym udział środków Unii	559 201,53 525641,76	814 511,85 548092,00	2367595,18 1069998,00	1 007 935,10 0,00	4 048 728,30 1843 148,75

Dochody majątkowe dotyczą w głównej mierze środków z Unii Europejskiej, dotacji Starostwa oraz budżetu Państwa.

Tylko niewielki procent w dochodach stanowią dochody ze sprzedaży mienia komunalnego. Gmina aktywnie uczestniczy w przygotowaniach do realizacji zadania jakim jest budowa fermy wiatrowej na terenie gminy.

2. Prognoza dochodów bieżących na lata 2017 – 2023 przedstawia się następująco:

2017- 36 948 483,42
2018- 36 039 218,00
2019- 36460000,00
2020 - 37320000,00
2021- 37976266,00
2022- 39 120 000,00
2023- 39 509 000,00

Planuje się utrzymać tendencję wzrostową dochodów. Planując dochody brano pod uwagę realne możliwości pozyskania środków z dotacji na zadania inwestycyjne oraz zapoczątkowaną przez Starostwo Powiatowe w Świeciu modernizację gruntów w naszych sołectwach. Przekwalifikowanie gruntów z rolnych na budowlane spowoduje wzrost dochodów w początkowym okresie. Ponadto sukcesywnie wydawane są decyzje o wroście wartości nieruchomości- związane z kanalizacją m. Pruszcz.

Ponadto trwają prace nad budową w Gminie ferm wiatrowych.

3. Dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki przeznaczone na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Gmina Pruszcz jest właścicielem zarówno gruntów, lokali i budynków. W jakiej ilości będą zbywane nieruchomości jest w dużej mierze uzależnione od polityki gminnej. Gmina sprzedaje raczej grunty i to sukcesywnie a nie robi się akcji dla dochodów w jednym roku. W związku z powyższym należy przyjąć coroczny dochód ze sprzedaży, ale z tendencją malejącą, gdyż nie wiadomo jakie ceny będą osiągały grunty pozostałe do sprzedaży – leżące najczęściej w mało atrakcyjnych miejscach.

Gmina Pruszcz posiada ogółem 350 ha nieruchomości gruntowych. Z tego 89,7637 gruntów rolnych i 9,4854 terenów mieszkaniowych - grunty te w przyszłości mogłyby stanowić przedmiot do sprzedaży. z tego w następujących miejscowościach jest:

Bagniewko 0,48 ha

Bagniewo 1,34 ha

Brzeźno 0,4352 tereny mieszkaniowe

Cieleszyn 1,5851 ha rolne 0,52 mieszkaniowe

Gołuszyce 3,2134 ha rolne 0,0700 mieszkaniowe

Grabówko 0,4841 ha rolne

Luszkówko 0,381 mieszkaniowe

Łaszewo 0,1346 ha rolne 0,6571 mieszkaniowe

Łowin 3,7760 ha rolne

Łowinek 40,3689 ha rolne 0,0083 mieszkaniowe

Małociechowo 4,9191 ha rolne 0,27 mieszkaniowe

Mirowice 2,3235 ha rolne 0,25 mieszkaniowe

Nieciszewo 3,36 ha rolne

Niewieścín 0,2000 ha rolne 0,10 mieszkaniowe

Parlin 0,3421 ha rolne 0,2017 mieszkaniowe

Pruszcz 1,4753 ha rolne, 2,4595 użytk.wiecz 0,9888 ha mieszkaniowe

Serock 4,6955 ha rolne 0,1728 mieszkaniowe

Topolno 1,8970 ha rolne 0,153 mieszkaniowe

Wałdowo 4,7248 ha rolne

Zawada 0,4534 ha rolne 0,0996 mieszkaniowe

Zbrachlin 0,3902 ha rolne 0,9000 ha użytk.wiecz.

Aktualnie w Gminie Pruszcz cena sprzedaży 1 ha gruntów rolnych kształtuje się w granicach około 50 000,00, natomiast 1m2 gruntów mieszkaniowych to około 60 000,00.

Dochody ze sprzedaży lokali i mieszkań komunalnych w niewielkim tylko stopniu mają wpływ na dochody.

Nieruchomości takie najczęściej sprzedawane są dotychczasowym najemcom i w związku z tym płatności rozkładane są na raty.

Podstawą zaplanowanych dochodów majątkowych są grunty i lokale wymienione powyżej, ale rok w jakim zostanie zbyta nieruchomość jest uzależniona od zainteresowania potencjalnych nabywców lub dotychczasowych najemców. Potrzeby finansowe gminy są duże więc corocznie przygotowywana jest podstawa formalna do sprzedaży, stąd też plan finansowy.

Dodatkowo pozyskane dochody majątkowe zwiększą wydatki inwestycyjne.

4. Dochody bieżące

1/Subwencja

rok	2013	2014	2015	2016	2017
Realizacja	12 478 959,00	11 953 624,00	12 582 826,00	13 392 515,00	13 450 656,00

Do roku 2014 wpływy z subwencji wzrastały. Wysokość wzrostu była uzależniona głównie od wynagrodzeń nauczycieli i liczby dzieci w szkołach.

Rok 2014 wykazał, że doszedł jeszcze jeden czynnik mający realny wpływ na wysokość subwencji ogólnej.

To wysokość stawek podatkowych. Na rok 2012 w gminie znacznie obniżono cenę żyta pod potrzebę podatku rolnego. Skutkiem tego było obniżenie subwencji o 609 645,00.

Subwencja na rok 2017 jest wyższa od 2016.

2/Dotacje przeznaczone na cele bieżące

rok	2013	2014	2015	2016	2017
					plan
Realizacja	5481921,94	6 338 211,78	7 638 557,78	12 236 628,37	12 268 388,68

Dochody z dotacji dotyczą zarówno realizacji zadań własnych jak i zleconych. Dotyczą także porozumień z innymi samorządami i budżetem państwa.

3/własne

Są to między innymi udziały w podatkach PIT i CIT, opłaty, czynsze najmu, dzierżawy, sprzedaż usług, wpływy z podatku od nieruchomości, rolnego, leśny, transportowy, wpływy od podatku od czynności cywilno – prawnych, opłata adiacencka z tytułu wzrostu wartości nieruchomości. Zwiększa się powierzchnia gruntów sklasyfikowanych przez Wydział Geodezji Starostwa Powiatowego w Świeciu jako grunty budowlane a tym samym opodatkowanych podatkiem od nieruchomości, oddawane są do użytku nowe budynki.

Dochody własne / bez PIT/ kształtowały się następująco

rok	2013	2014	2015	2016	2017
					plan
Realizacja	5 634 206,00	6 043 925,32	6 214 619,63	7099372,29	6 482640,74

Udział w podatku dochodowym / PIT/uzależniony jest od wysokości odpisu oraz wielkości bezrobocia w Gminie.

rok	2013	2014	2015	2016	2017
					plan

Realizacja	3 321 0771,00	3 753 067,00	4 274 463,,00	4499645,00	4 746 798,00
------------	---------------	--------------	---------------	------------	--------------

Podatek rolny

Na dochody z podatku rolnego decydujący wpływ ma cena skupu żyta. Stawka Rady Gminy przy stabilnej cenie jest zwiększana corocznie. W takiej sytuacji dochody można zaplanować realnie. Natomiast przy dużych skokach cenowych ceny skupu żyta dochody z podatku rolnego trudno jest realnie zaplanować w długiej perspektywie czasowej.

Na 2017 rok nie planuje się podwyżki z tego tytułu.

Przy planowaniu dochodów uwzględniono także zwolnienia ustawowe.

Stawki dla podatku rolnego w latach 2011-2017

ROK	2013	2014	2015	2016	2017
Cena skupu żyta Wg GUS	75,86	69,28	61,37	53,75	52,44
w Gminie	51,00	51,46	53,00	53,00	52,44

Dochody dla podatku rolnego w latach 2012-2017

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	1 583297,72	1 610 062,63	1 677 470,03	1 1720289,36	1 653 000,00

Podatek od nieruchomości

Określana i przyjmowana przez Ministra Finansów w założeniach makroekonomicznych inflacja daje podstawy do wyliczeń a kontynuowana od lat polityka Rady Gminy w zakresie wzrostu podatków lokalnych jest podstawą realnych dochodów.

Na rok 2017 planuje się 3% wzrost stawek podatkowych w pozycjach, gdzie Minister Finansów nie obniżył górnej stawki podatkowej, gdzie stawka dotychczasowa nie osiągnęła limitu.

Są planowane obniżenia stawek w pozycjach gdzie obniżył Minister górną granicę.

Ponadto do prognozowanych dochodów uwzględniono przeprowadzoną modernizację gruntów/ przekwalifikowanie gruntów rolnych na grunty budowlane/.

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	2 192 206,07	2 340 702,25	2 447 384,07	2503403,71	2 480 000,00

II. WYDATKI

1. Wydatki ogółem

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	25742088,47	30013307,40	31451 706,51	38192213,12	41 997 211,72

Wydatki budżetu gminy mają tendencję wzrostową. Jest to związane z realizowanymi w danym roku inwestycjami , inflacją, wprowadzaniem nowymi zadaniami, wzrostem wydatków osobowych.

Wydatki bieżące

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	23 931 652,95	25 599 686,21	26 243 918,12	34020249,32	34 974 710,40

Wydatki wzrastają. Jest to ogólna tendencja związana z polityką państwa w zakresie podatków, cen energii elektrycznej , wzrostem wynagrodzeń oraz wprowadzania do budżetu coraz to nowych zadań , utrzymanie nowych terenów zielonych na terenie Gminy, coraz wyższe koszty utrzymania obiektów gminnych itd.

Inwestycje w Gminie Pruszcz

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	1 810 435,52	4 413 621,19	5 207 788,39	4 171 963,80	7 022 501,32

Wysokość wydatków majątkowych uzależniona jest od możliwości finansowych .Możliwość finansowa z jednej strony jest związana z finansowaniem z dochodów Gminy a z drugiej strony z możliwościami spłaty kredytów. W związku z tym planowane inwestycje powinny być rozłożone w czasie i w największym stopniu powinny być finansowane z dochodów Gminy zarówno dochodów własnych jak i ze środków zewnętrznych. W dalszym ciągu Gmina będzie pozyskiwała środki unijne. W 2017 roku planuje się finansowanie części inwestycji z kredytów. Planowana kwota kredytu to 1 000 000,00.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W wydatkach bieżących znaczący udział mają wynagrodzenia i składki od nich naliczane -14 321 067,94.

W pozycji wynagrodzenia zaplanowane są wydatki na:

- 1/ wynagrodzenia
- 2/ dodatkowe wynagrodzenie roczne
- 3/ składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy
- 4/ składki na fundusz pracy
- 5/ składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeniobiorców
- 6/ umowy zlecenia wraz ze składkami.
- 7/PFRON

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy.

Przyjęto do wycień kosztów działu 750 Administracja Publiczna w wysokości 3 778 918,42 w tym rozdział Urząd Gminy , Urząd Marszałkowski oraz Rada Gminy ,

Obsługa długu

Przyjęto informacje wynikające z wcześniej zawartych umów kredytowych. Na rok 2017 zaplanowano 250 000,00 Na okres prognozy wskaźniki spłaty przedstawiają się następująco:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Średnia arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące- do dochodów ogółem.	9,34	8,36	8,08	8,13	9,94	9,40	9,21
relacja łącznej kwoty spłat w danym roku do planowanych dochodów	3,95	4,65	5,42	5,11	5,88	4,59	5,89

Od roku 2014 obowiązuje art.243 ustawy o finansach publicznych , z którego wynika, że relacja łącznej kwoty spłat w danym roku do planowanych dochodów **nie może przekroczyć** średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące- do dochodów ogółem.

Gmina Pruszcz spełnia powyższe wymogi, co przedstawiono w powyższej tabeli.

Pozostałe wydatki

Są to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy, wydatki na utrzymanie i eksploatację istniejących i oddawanych do użytku nowych obiektów , remonty. Wydatki te mają z roku na rok tendencję rosnącą znacznie ponad stopień inflacji.

Wynik budżetu

2017	-1000 000,00	kredyt na deficyt
2018	-2055 941,00	kredyt na deficyt
2019	1 820782,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2020	2 165 099,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2021	3 126 266,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2022	1 644516,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2023	2 226 723,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań

Planowana kwota długu na koniec roku

Gmina Pruszcz zaciąga zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek tylko na zadania inwestycyjne.

Zadłużenie Gminy na koniec każdego roku:

	Kwota zadłużenia
31.12.2017	7 531663,00
31.12.2018	9 587 604,00
31.12.2019	7 766 822,00
31.12.2020	5 997 505,00
31.12.2021	3 871 239,00
31.12.2022	2 226 723,00
31.12.2023	0,00

Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w 2023r.

1. Wydatki ogółem

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	25742088,47	30013307,40	31451 706,51	38192213,12	41 997 211,72

Wydatki budżetu gminy mają tendencję wzrostową. Jest to związane z realizowanymi w danym roku inwestycjami , inflacją, wprowadzaniem nowymi zadaniami, wzrostem wydatków osobowych.

Wydatki bieżące

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	23 931 652,95	25 599 686,21	26 243 918,12	34020249,32	34 974 710,40

Wydatki wzrastają. Jest to ogólna tendencja związana z polityką państwa w zakresie podatków, cen energii elektrycznej , wzrostem wynagrodzeń oraz wprowadzania do budżetu coraz to nowych zadań , utrzymanie nowych terenów zielonych na terenie Gminy, coraz wyższe koszty utrzymania obiektów gminnych itd.

Inwestycje w Gminie Pruszcz

rok	2013	2014	2015	2016	2017 plan
Realizacja	1 810 435,52	4 413 621,19	5 207 788,39	4171963,80	7 022 501,32

Wysokość wydatków majątkowych uzależniona jest od możliwości finansowych .Możliwość finansowa z jednej strony jest związana z finansowaniem z dochodów Gminy a z drugiej strony z możliwościami spłaty kredytów. W związku z tym planowane inwestycje powinny być rozłożone w czasie i w największym stopniu powinny być finansowane z dochodów Gminy zarówno dochodów własnych jak i ze środków zewnętrznych. W dalszym ciągu Gmina będzie pozyskiwała środki unijne. W 2017 roku planuje się finansowanie części inwestycji z kredytów. Planowana kwota kredytu to 1 000 000,00.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W wydatkach bieżących znaczący udział mają wynagrodzenia i składki od nich naliczane -14 321 067,94.

W pozycji wynagrodzenia zaplanowane są wydatki na:

- 1/ wynagrodzenia
- 2/ dodatkowe wynagrodzenie roczne
- 3/ składki na ubezpieczenia społeczne od pracodawcy
- 4/ składki na fundusz pracy
- 5/ składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeniobiorców
- 6/ umowy zlecenia wraz ze składkami.
- 7/PFRON

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy.

Przyjęto do wycień koszty działu 750 Administracja Publiczna w wysokości 3 778 918,42 w tym rozdział Urząd Gminy , Urząd Marszałkowski oraz Rada Gminy ,

Obsługa długu

Przyjęto informacje wynikające z wcześniej zawartych umów kredytowych. Na rok 2017 zaplanowano 250 000,00 Na okres prognozy wskaźniki spłaty przedstawiają się następująco:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Średnia arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące- do dochodów ogółem.	9,34	8,36	8,08	8,13	9,94	9,40	9,21
relacja łącznej kwoty spłat w danym roku do planowanych dochodów	3,95	4,65	5,42	5,11	5,88	4,59	5,89

Od roku 2014 obowiązuje art.243 ustawy o finansach publicznych , z którego wynika, że relacja łącznej kwoty spłat w danym roku do planowanych dochodów **nie może przekroczyć** średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące- do dochodów ogółem.

Gmina Pruszcz spełnia powyższe wymogi, co przedstawiono w powyższej tabeli.

Pozostałe wydatki

Są to wydatki związane z wykonywaniem zadań statutowych przez jednostki organizacyjne gminy, wydatki na utrzymanie i eksploatację istniejących i oddawanych do użytku nowych obiektów , remonty. Wydatki te mają z roku na rok tendencję rosnącą znacznie ponad stopień inflacji.

Wynik budżetu

2017	-1000 000,00	kredyt na deficyt
2018	-2055 941,00	kredyt na deficyt
2019	1 820782,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2020	2 165 099,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2021	3 126 266,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2022	1 644516,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2023	2 226 723,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań

Planowana kwota długu na koniec roku

Gmina Pruszcz zaciąga zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek tylko na zadania inwestycyjne. Zadłużenie Gminy na koniec każdego roku:

	Kwota zadłużenia
31.12.2017	7 531663,00
31.12.2018	9 587 604,00
31.12.2019	7 766 822,00
31.12.2020	5 997 505,00
31.12.2021	3 871 239,00
31.12.2022	2 226 723,00
31.12.2023	0,00

Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w 2023r.

Przewodniczący
Rady Gminy
Przemysław Surajdrowski

Wyniki głosowania jawnego imiennego

Uchwała XXXVIII/304/17

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2023

Lp.	Nazwisko i imię radnego	„za”	„przeciw”	„wstrzymuję się”
1	Dembek Andrzej	X		
2	Dobaczewska Anna	X		
3	Dziuda Krzysztof	X		
4	Grządka Andrzej	X		
5	Iglińska Aneta	X		
6	Jankowski Tomasz	NIEOBECNY		
7	Koszowski Józef	X		
8	Łyczywek Arkadiusz	X		
9	Nowak Artur	X		
10	Osojca Renata	X		
11	Radecki Piotr	X		
12	Rózycki Maciej			X
13	Sznajdrowski Przemysław	X		
14	Wcisła Adam	X		
15	Zieliński Wojciech	X		
		13	0	1