

ZARZĄDZENIE Nr 401\2017

**Wójta Gminy Pruszcz
z dnia 09 listopada 2017r.**

w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. DZ.U.z 2016 r. poz.1870 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

§ 2. Przekazać do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, celem zaopiniowania.

§ 3.

1. Załącznik Nr 1 Projekt uchwały,
2. Załącznik Nr 2 Wieloletnia Prognoza Finansowa,
3. Załącznik Nr 3 Przedsięwzięcia do realizacji na lata 2018-2024,
4. Załącznik Nr 4 Objasnienia przyjętych wartości.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr inż. Dariusz Wądołowski

Uchwała Nr
Rady Gminy Pruszcz
z dnia

W sprawie Wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018-2024

Na podstawie art.18 ust.2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U.z 2017 r. poz. 1875) oraz art.228, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r.poz.1870 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1.

1. Określa się wieloletnią prognozę finansową Gminy Pruszcz na lata 2018-2024, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przedsięwzięcia do realizacji na rok 2018-2024, stanowią załącznik Nr 2 do uchwały.
3. Objaśnienia przyjętych wartości , stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.
4. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją przedsięwzięć wymienionych w załączniku Nr 2 do uchwały,
 - 2) 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.

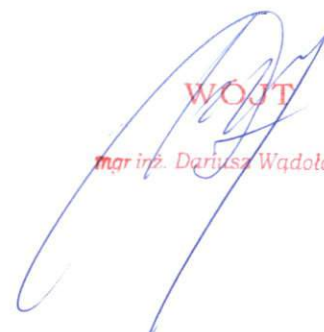
§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchyla się uchwałę Nr XXXI/248/16 Rady Gminy Pruszcz z dnia 29 grudnia 2016 w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2023.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

UZASADNIENIE

Przepisy ustawy o finansach publicznych nałożyły na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek uchwalania wieloletniej prognozy finansowej, obejmującej okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jednakże okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków w załączniku Nr 2 do uchwały. Ponadto wieloletnia prognoza finansowa jest sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.


WÓJT
mgr inż. Dariusz Wądołowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 401.2017

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pruszcz na lata 2018-2024

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	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]										
2018	38 492 457,50	37 159 709,50	5 200 000,00	150 000,00	6 481 592,00	2 680 000,00	14 240 410,00	10 789 927,50	1 332 748,00	80 000,00	1 236 448,00
2019	39 760 000,00	38 360 000,00	5 500 000,00	180 000,00	7 280 000,00	2 740 000,00	14 500 000,00	10 900 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2020	40 814 317,00	39 214 317,00	5 600 000,00	190 000,00	7 224 317,00	2 800 000,00	14 800 000,00	11 400 000,00	1 600 000,00	300 000,00	1 300 000,00
2021	40 700 000,00	39 300 000,00	5 600 000,00	200 000,00	7 200 000,00	2 900 000,00	14 800 000,00	11 500 000,00	1 400 000,00	150 000,00	1 250 000,00
2022	39 520 000,00	39 520 000,00	5 600 000,00	250 000,00	7 270 000,00	3 200 000,00	14 900 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	39 909 000,00	39 909 000,00	5 700 000,00	250 000,00	7 359 000,00	3 300 000,00	15 000 000,00	11 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 500 000,00	40 500 000,00	5 800 000,00	250 000,00	7 650 000,00	3 400 000,00	15 100 000,00	11 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	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 późn. 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:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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]									
2018	42 662 457,50	34 459 623,31	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	8 202 834,19
2019	37 974 218,00	34 774 218,00	0,00	0,00	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
2020	38 995 000,00	34 800 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	4 195 000,00
2021	38 960 000,00	35 203 734,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 756 266,00
2022	37 820 000,00	35 320 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2023	37 853 218,00	35 479 218,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 374 000,00
2024	39 270 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 270 000,00
2025	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 zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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]								
2018	-4 170 000,00	5 630 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 630 782,00	4 170 000,00	0,00	0,00
2019	1 785 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 819 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 055 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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:				
			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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^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]				
2018	1 460 782,00	1 460 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 785 782,00	1 785 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 819 317,00	1 819 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 740 000,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 055 782,00	2 055 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 230 000,00	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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])
2018	10 330 881,00	0,00	2 700 086,19	2 700 086,19
2019	8 545 099,00	0,00	3 585 782,00	3 585 782,00
2020	6 725 782,00	0,00	4 414 317,00	4 414 317,00
2021	4 985 782,00	0,00	4 096 266,00	4 096 266,00
2022	3 285 782,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2023	1 230 000,00	0,00	4 429 782,00	4 429 782,00
2024	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00
2025	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 pa 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 pa 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 g) 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.1.1) - (2.1.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[1] - (15.1.1)}$		$\frac{[(2.1.1.1) + (2.1.1.2) + (2.1.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}{[1] - (15.1.1)}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{[1] - (15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	4,44%	4,44%	0,00	4,44%	7,22%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2019	5,07%	5,07%	0,00	5,07%	9,02%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2020	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	11,55%	7,37%	7,37%	TAK	TAK
2021	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	10,43%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2022	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	10,63%	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2023	5,40%	5,40%	0,00	5,40%	11,10%	10,87%	10,87%	TAK	TAK
2024	3,28%	3,28%	0,00	3,28%	11,11%	10,72%	10,72%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	10,95%	10,95%	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⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki, inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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]					
2018	0,00	0,00	15 041 138,50	2 889 985,00	5 726 199,90	926 199,90	4 800 000,00	4 800 000,00	2 602 834,19	800 000,00
2019	1 785 782,00	1 785 782,00	14 808 727,00	3 000 000,00	3 654 853,90	454 853,90	3 200 000,00	2 000 000,00	0,00	1 200 000,00
2020	1 819 317,00	1 819 317,00	15 309 727,00	3 050 000,00	4 379 997,88	184 997,88	4 195 000,00	2 730 000,00	465 000,00	1 000 000,00
2021	1 740 000,00	1 740 000,00	15 800 000,00	3 060 000,00	346,20	346,20	0,00	0,00	3 756 266,00	0,00
2022	1 700 000,00	1 700 000,00	16 200 000,00	3 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
2023	2 055 782,00	2 055 782,00	16 700 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 000,00	0,00
2024	1 230 000,00	1 230 000,00	17 000 000,00	3 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 270 000,00	0,00
2025	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 spłaty 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 wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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									
2018	140 797,50	125 976,74	125 976,74	0,00	0,00	0,00	140 797,50	125 976,74	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
2025	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									
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
2025	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
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
2025	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							
2018	1 460 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 785 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 819 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 055 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			

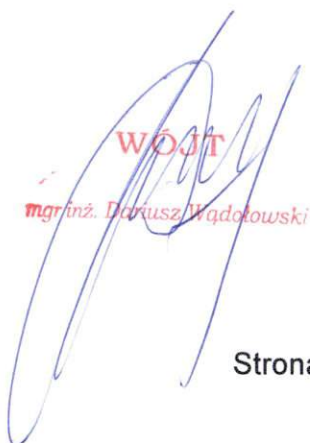
* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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

WÓJT
mgr inż. Dariusz Wądołowski



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Nr 401.2017

Załącznik Nr 2 do

Przedsięwzięcia do realizacji na lata 2018-2024

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 389 259,03	5 726 199,90	3 654 853,90	4 379 997,88	346,20	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 334 259,03	926 199,90	454 853,90	184 997,88	346,20	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 055 000,00	4 800 000,00	3 200 000,00	4 195 000,00	0,00	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	140 797,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				396 623,20	140 797,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Łączy nas nauka - Oświata	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2017	2018	396 623,20	140 797,50	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
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				14 992 635,83	5 585 402,40	3 654 853,90	4 379 997,88	346,20	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 937 635,83	785 402,40	454 853,90	184 997,88	346,20	0,00
1.3.1.1	dystrybucja energii elektrycznej - bezpieczeństwo	URZĄD GMINY	2017	2019	165 366,00	55 100,00	36 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Produkcja cyklicznego programu informacyjnego - Promocja Gminy	URZĄD GMINY	2017	2018	33 210,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	15 389 259,03
0,00	0,00	2 334 259,03
0,00	0,00	13 055 000,00
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	14 992 635,83

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 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.1.4	usługi pocztowe	URZĄD GMINY	2017	2018	100 000,00	50 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa energii elektrycznej - zapewnienie bezpieczeństwa	URZĄD GMINY	2017	2019	445 288,00	223 000,00	55 572,00	0,00	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	2 656,80	442,80	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	dystribucja energii elektrycznej - bezpieczeństwo	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2017	2020	5 796,00	1 932,00	1 932,00	483,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dowóz uczniów - dowóz uczniów	Gminne Centrum Oświaty w Pruszczu	2017	2020	907 467,90	302 489,30	302 489,30	181 493,58	0,00	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	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - informatyzacja	URZĄD GMINY	2017	2021	37 813,10	26 694,30	7 617,80	3 021,30	346,20	0,00
1.3.1.12	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Pruszcz - planowanie przestrzenne	URZĄD GMINY	2017	2018	80 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 055 000,00	4 800 000,00	3 200 000,00	4 195 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1267CWudzyn Pruszcz - dotacja dla powiatu	URZĄD GMINY	2017	2019	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1295C Topolno-Trzecieć - dotacja	URZĄD GMINY	2017	2020	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	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.Akacjowa o dł.0,18 km - Realizacja Pla	URZĄD GMINY	2017	2020	465 000,00	0,00	0,00	465 000,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	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	13 055 000,00
0,00	0,00	1 200 000,00
0,00	0,00	1 000 000,00
0,00	0,00	465 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			od	do						
1.3.2.9	Budowa szkolnej hali sportowej w Pruszczu -	URZĄD GMINY	2017	2020	10 390 000,00	4 800 000,00	2 000 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00

Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	10 390 000,00

WOJT
mgr inż. Dariusz Wądołowski

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	2014	2015	2016	2017	2018
DOCHODY	28666919,80	31 798 464,4	38 487 417,01	41 235 531,37	38 492 457,50
W tym Dochody bieżące	27852407,95	29430869,22	37 479 481,91	37 553 780,30	37 159 709,50
Dochody majątkowe w tym udział środków Unii	814 511,85 548092,00	2367595,18 1069998,00	1 007 935,10 0,00	3 685 751,07 1843 148,75	1 332 748,00 0,00

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

2. Prognoza dochodów bieżących na lata 2018 – 2024 przedstawia się następująco:

2018- 37 159 709,50
2019- 38 360 000,00
2020 - 39 214 317,00
2021- 39 300 000,00
2022- 39 520 000,00
2023- 39 909 000,00

2024- 40 500 000,00

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 wzroście wartości nieruchomości- związane z kanalizacją m. Pruszcza.

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 Pruszcza 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 Pruszcza 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

Pruszcza 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

Wąldowo 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 Pruszcza cena sprzedaży 1 ha gruntów rolnych kształtuje się w granicach około 50 000,00, natomiast 1m2 gruntów mieszkaniowych to około 40,00 zł.

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 dana 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	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	11 953 624,00	12 582 826,00	13 392 515,00	13 494 686,00	14 240 410,00

2/Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	6 338 211,78	7 638 557,78	12 236 628,37	12 340 189,13	10 789 927,50

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	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	6 043 925,32	6 214 619,63	7 099 372,29	6 643 354,74	6 481 592,00

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

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	3 753 067,00	4 274 463,00	4 499 645,00	4 746 798,00	5 200 000,00

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.

Przy planowaniu dochodów uwzględniono także zwolnienia ustawowe.

Stawki dla podatku rolnego w latach 2014-2018

ROK	2014	2015	2016	2017	2018
Cena skupu żyta Wg GUS	69,28	61,37	53,75	52,44	52,49
w Gminie	51,46	53,00	53,00	52,44	proponycja 52,49

Dochody dla podatku rolnego w latach 2014-2018

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	1 610 062,63	1 677 470,03	1 720 289,36	1 683 000,00	1 855 000,00

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 2018 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	2014		2015	2016	2017	2018
Realizacja	2 340 702,25		2 447 384,07	2 503 403,71	2 580 000,00	2 680 000,00

II. WYDATKI

1. Wydatki ogółem

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	30 013 307,40	31 451 706,51	38 192 213,12	42 239 531,37	42 662 457,50

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

Wydatki bieżące

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	25 599 686,21	26 243 918,12	34 020 249,32	35 212 030,05	34 459 623,31

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	2014	2015	2016	2017	2018
Realizacja	4 413 621,19	5 207 788,39	41 719 63,80	7 027 501,32	8 202 834,19

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 zewnętrzne. W 2018 roku planuje się finansowanie części inwestycji z kredytów. Planowana kwota kredytu to 4 170 000,00.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W wydatkach bieżących znaczący udział mają wynagrodzenia i składki od nich naliczane -15 041 138,50.

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.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy.

Przyjęto do wyliczeń koszty rozdziału 75018,75022,75023. Kwota na rok 2018 2 889 985,00

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:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
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.	8,58	7,60	7,37	9,26	10,33	10,87	10,72
relacja łącznej kwoty spłat w danym roku do planowanych dochodów	4,44	5,07	5,00	4,77	4,68	5,40	3,28

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

2018	-4 170 000,00	kredyt na deficyt
2019	1 785 782,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2020	1 819 317,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2021	1 740 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2022	1 700 000,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2023	2 055 782,00	przeznaczone na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań
2024	1 230 000,00	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
31.12.2018	10 330 881,00

31.12.2019	8 545 099,00
31.12.2020	6 725 782,00
31.12.2021	4 985 782,00
31.12.2022	3 285 782,00
31.12.2023	1 230 0000,00

Całkowita spłata zadłużenia nastąpi w 2024r.

Objaśnienia do załącznika nr 2

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2018-2024

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.

WOJT
mgr inż. Dariusz Wodolowski

