

**UCHWAŁA NR III/10/2014
RADY GMINY WIERZCHOWO**

z dnia 30 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2015-2031

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzchowo na lata 2015-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Wierzchowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Wierzchowo do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy Wierzchowo i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Wierzchowo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchowo.

§ 5. Traci moc uchwała nr XL/282/2013 Rady Gminy Wierzchowo z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2014-2029, z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Kaczorkiewicz

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wierchowo na lata 2015 - 2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierchowo została sporządzona na lata 2015-2031. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe oraz organy nadzoru.

Jest dokumentem strategicznym, służącym ocenie długoterminowego potencjału w celu zaplanowania dochodów oraz niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych niezbędnych dla danego rozwoju gminy. Ponadto służy ocenie zdolności kredytowej oraz wskazuje na możliwości finansowe gminy w dłuższym horyzoncie czasowym niż roczny budżet.

Zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierchowo sporządzono na czas nie krótszy, niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć oraz na okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierchowo jest projekt uchwały budżetowej na 2015 rok. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Dotyczy dochodów lat 2015-2031

Objaśnienia:

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2016-2031 prognozę przyjęto z ostrożnością na poziomie roku bazowego – 2015.

Planowane dochody na 2015 rok w ogólnej w wysokości **14 882 230,00 zł**.

Planowane dochody bieżące w kwocie **12 769 681,00 zł** to subwencje ogólne, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacje celowe na zadania własne i zlecone, dochody z podatków, usług i inne.

W zakresie dochodów majątkowych w 2015 roku zaplanowano dochody w wysokości **2 112 549,00 zł**, w tym z tytułu sprzedaży majątku w ogólnej kwocie 196 150,00 zł. Są to dochody z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych i gruntów należących do Gminy Wierchowo oraz sprzedaży składników majątkowych.

W 2015 roku Gmina Wierchowo planuje również pozyskać dochody majątkowe w kwocie 1 916 399,00 zł z tytułu zwrotów dotacji i środków z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego za realizację w 2014 roku i na początku 2015 roku następujących inwestycji :

1. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie trenu boisk sportowych poprzez budowę i wyposażenie zaplecza szatniowo magazynowego” – 35 473,00 zł (realizacja w 2014 roku).

2. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w obrębie Parku Arkońskiego – 32 236,00 zł (realizacja w 2014 roku).

3. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Dramienko” – 113 732,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

4. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego poprzez budowę siłowni zewnętrznej w miejscowości Wierzchowo” – 19 440,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

5. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego poprzez budowę siłowni zewnętrznej w miejscowości Świerczyna” – 19 440,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

6. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Wielboki” – 24 872,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

7. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Remont świetlicy wiejskiej w Otrzepie” – 6 485,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

8. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Sośnica” – 24 322,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

9. Środki planowane do pozyskania z Funduszu Spójności na realizację przedsięwzięcia pn. „Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Wierzchowo” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w ramach konkursu 2/POLiŚ/9.3/2013, w ramach Działania 9.3. – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej (PGN) – 68 399,00 zł.

10. Środki planowane do pozyskania z tytułu zaliczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Urzędu Gminy, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wierzchowie oraz Zespołu Szkół w Świerczynie” – 732 000,00 zł.

11. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego na dofinansowanie zadania pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego typu ORLIK w miejscowości Świerczyna” – 240 000,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

12. Środki planowane do pozyskania z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Zachodniopomorskiego w ramach środków unijnych na dofinansowanie zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Będolino” – 600 000,00 zł (realizacja w 2015 roku uzależniona od pozyskania środków zewnętrznych).

2. Dotyczy wydatków lat 2015-2031

Objaśnienia:

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2016-2031 prognozę przyjęto z ostrożnością na poziomie roku bazowego – 2015.

Planowane wydatki w 2015 roku zaplanowano w kwocie **17 270 199,00 zł**, w tym planowane wydatki bieżące wynoszą 12 767 435,00 zł. Natomiast planowane wydatki majątkowe przyjęto w kwocie 4 502 764,00 zł.

Wydatki bieżące obejmują wydatki związane z realizacją zadań statutowych, wynagrodzenia i pochodne, dotacje, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na obsługę długu, wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji, wydatki związane z realizacją zadań statutowych oraz wydatki na programy realizowane z udziałem środków zagranicznych.

Wydatki majątkowe związane są z realizacją kilku inwestycji, które Gmina Wierzchowo zamierza zrealizować pod warunkiem pozyskania środków z zewnątrz, należą do nich następujące przedsięwzięcia:

1. „Zagospodarowanie plaży nad jeziorem Dramienko” – 263 126,00 zł
2. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego poprzez budowę siłowni zewnętrznej w miejscowości Wierzchowo” – 29 889,00 zł
3. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego poprzez budowę siłowni zewnętrznej w miejscowości Świerczyna” – 29 889,00 zł
4. „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Wielboki” – 38 242,00 zł
5. „Remont świetlicy wiejskiej w Otrzępie” – 9 971,00 zł
6. „Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w miejscowości Sośnica” – 37 417,00 zł
7. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Będolino” – 750 000,00 zł
8. „Budowa boiska wielofunkcyjnego typu ORLIK w miejscowości Świerczyna” – 300 000,00 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe dotyczą następujących zadań:

1. „Plan Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Wierzchowo” w ramach Działania 9.3. – Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – plany gospodarki niskoemisyjnej (PGN) w kwocie 80 469,00 zł
2. „Przebudowa dróg powiatowych nr 1994Z, 1996Z, 1991Z na odcinku o długości 12,2 km - Etap II” (partycypacja w kosztach realizacji wspólnego projektu z Powiatem Drawskim) – 1 400 000,00 zł
3. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej Złocieniec sp. z o.o. z siedzibą w Złocieniu na kwotę 18 360,00 zł, która dotyczy 2015 roku. Zadanie to znalazło się w załączniku – przedsięwzięcia z uwagi na okres realizacji do 2021 roku.
4. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Urzędu Gminy, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wierzchowie oraz Zespołu Szkół w Świerczynie” na ogólną kwotę 1 358 750,00 zł. Zadanie to znalazło się w załączniku – przedsięwzięcia z uwagi na okres realizacji do 2016 roku.
5. Wydatki związane z realizacją zadań w ramach Funduszu Sołeckiego na 2015 rok – 147 651,00 zł
6. Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Wierzchowo na lata 2015-2025 – 25 000,00 zł.
7. Opracowanie Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych – 14 000,00 zł.

Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń dla Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej Złocieniec Spółka z o.o. z siedzibą w Złocieniu na okres 2015-2021 planuje się w ogólnej kwocie 193 000,00 zł. W 2015 roku jest to kwota 58 360,00 zł. Kwoty poręczeń w latach następnych do 2021 roku przedstawia załącznik nr 1.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń zaplanowane w 2014 roku na lata 2014-2020, które obejmowały poręczenie udzielone na zabezpieczenie spłaty zaciągniętej przez Celowy Związek Gmin R - XXI pożyczki będącej wkładem związku w realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Ślajsinie, gmina Nowogard” w ogólnej kwocie 98 200,00 zł wygasły z uwagi na zmianę formy zabezpieczenia pożyczki - na cesję wierzytelności z umów na przyjmowanie i zagospodarowanie odpadów, dlatego też udzielone poręczenie przez Gminę Wierzchowo wygasło z dniem 09.10.2014r. zgodnie z pismem (Znak DFK.329.254.2014.LM).

3. Dotyczy wyniku budżetu lat 2015-2031

Objaśnienia:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody” a pozycją „Wydatki”.

4. Dotyczy przychodów lat 2015-2031

Objaśnienia:

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2015 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego. Gmina Wierzchowo planuje zaciągnąć pożyczki na preferencyjnych warunkach na realizację inwestycji w ogólnej kwocie 3 040 499,00 zł. Zaciągnięcie niniejszych pożyczek uwzględnione jest również od możliwości pozyskania środków zewnętrznych.

Gmina Wierzchowo, aby realizować przedsięwzięcia zmuszona jest do zaciągnięcia pożyczek na wkład własny. Ze względu na niski poziom dochodów własnych samodzielność finansowa Gminy Wierzchowo jest niewielka. Dlatego też musi wspomagać się przychodami pochodzącymi z zewnątrz.

Planowany deficyt w 2015 roku wynosi 2 387 969,00 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek.

5. Dotyczy rozchodów lat 2015-2031

Objaśnienia:

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek i planowanych pożyczek. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1.

Wprowadzono do niniejszej prognozy również łączne kwoty ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki zostały i zostaną zaciągnięte na realizację zadań współfinansowanych ze środków unijnych.

W 2015 roku planuje się zaciągnąć pożyczkę na preferencyjnych warunkach w związku z realizacją inwestycji z udziałem środków unijnych.

6. Dotyczy długu publicznego lat 2015-2031

Objaśnienia:

Kwota długu w roku 2015 została zaplanowana w kwocie 5 824 521,68 zł i wynika z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Natomiast w latach 2016-2031 zostaje zmniejszona o kwoty rozchodów budżetu Gminy Wierzchowo.

7. Dotyczy spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Objaśnienia:

Wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2015-2031 został spełniony.

WYKAZ WIELOLETNIH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO W LATACH 2015-2021

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do									
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 148 585,65	1 377 110,00	290 730,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	400 890,00
1.a	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.b	- wydatki majątkowe				2 148 585,65	1 377 110,00	290 730,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	400 890,00
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:				1 975 185,65	1 358 750,00	266 250,00	-	-	-	-	-	266 250,00
1.1.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 975 185,65	1 358 750,00	266 250,00	-	-	-	-	-	266 250,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w ramach Programu Operacyjnego (PL 04) „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii” - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	URZĄD GMINY WIERZCHOWO	2013	2016	1 975 185,65	1 358 750,00	266 250,00	-	-	-	-	-	266 250,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				173 400,00	18 360,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	134 640,00
1.3.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				173 400,00	18 360,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	134 640,00
1.3.2.1	Objęcie przez Gminę Wierzchowo udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej Złocieniec Sp. z o.o. - Objęcie przez Gminę Wierzchowo udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą: Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Złocieniec Sp. z o.o. z siedzibą w Złocieniu (KRS Nr 0000504217)	URZĄD GMINY WIERZCHOWO	2013	2021	173 400,00	18 360,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	134 640,00