

Projekt

z dnia 18 grudnia 2015 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WIERZCHOWO**

z dnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2016-2029

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

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzchowo na lata 2016-2029, 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 III/10/2014 Rady Gminy Wierzchowo z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2015-2031, z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Kaczorkiewicz

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Gminy Wierzchowo

z dnia 2015r.

WYKAZ WIELOLETNIH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO W LATACH 2016-2021

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				15 568 893,18	1 926 480,00	5 199 480,00	1 099 480,00	3 199 480,00	2 579 480,00	12 240,00	12 090 160,00
1.a	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-
1.b	- wydatki majątkowe				15 568 893,18	1 926 480,00	5 199 480,00	1 099 480,00	3 199 480,00	2 579 480,00	12 240,00	12 090 160,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				15 395 493,18	1 902 000,00	5 175 000,00	1 075 000,00	3 175 000,00	2 555 000,00		11 980 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 395 493,18	1 902 000,00	5 175 000,00	1 075 000,00	3 175 000,00	2 555 000,00		11 980 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w ramach Programu Operacyjnego (PL 04) „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii”	URZĄD GMINY WIERZCHOWO	2013	2016	2 195 493,18	682 000,00	-	-	-	-	-	-
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków komunalnych w zasobie gminy o funkcji publicznej w ramach programu PROW	URZĄD GMINY WIERZCHOWO	2016	2020	700 000,00	-	175 000,00	175 000,00	175 000,00	175 000,00		700 000,00
1.1.2.3	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Wierzchowie pod kątem racjonalnego zarządzania energią i efektywnego funkcjonowania obiektu oraz infrastruktury technicznej. Prace termomodernizacyjne budynków.Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej w celu redukcji zużycia energii i paliw płynnych związanych z odbiorem nieczystości płynnych w ramach środków RPO i PROW	URZĄD GMINY WIERZCHOWO	2016	2020	12 500 000,00	1 220 000,00	5 000 000,00	900 000,00	3 000 000,00	2 380 000,00		11 280 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				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	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	110 160,00
1.3.1	- wydatki bieżące				-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2	- wydatki majątkowe				173 400,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	110 160,00
1.3.2.1	Objęcie przez Gminę Wierzchowo udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej Złocieniec Sp. z o.o.	URZĄD GMINY WIERZCHOWO	2013	2021	173 400,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	12 240,00	110 160,00

Uzasadnienie

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2016 - 2029

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 Wierzchowo 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.

Załącznik nr 1 (WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2016-2029)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzchowo została sporządzona na lata 2016-2029.

Dotyczy dochodów budżetu lat 2016-2029

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2029 przyjęto plan dochodów na 2016 rok w ogólnej wysokości **14 094 121,00 zł**.

Planowane dochody bieżące w kwocie **12 350 461,00 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 2016 roku zaplanowano dochody w wysokości **1 743 660,00 zł**, w tym z tytułu sprzedaży majątku w ogólnej kwocie 163 660,00 zł. Są to dochody z tytułu sprzedaży lokali, gruntów i składników majątkowych należących do Gminy Wierzchowo.

W 2016 roku Gmina Wierzchowo planuje również pozyskać dochody majątkowe w kwocie 1 580 000,00 zł na:

1. Dofinansowanie zadania pn. "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Wierzchowie pod kątem racjonalnego zarządzania energią i efektywnego funkcjonowania obiektu oraz infrastruktury technicznej. Prace termomodernizacyjne budynków. Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej w celu redukcji zużycia energii i paliw płynnych związanych z odbiorem nieczystości płynnych" w ramach PROW w kwocie 600 000,00 zł.

2. Dofinansowanie zadania pn. „Remont drogi gminnej ul. Szkolna w miejscowości Wierzchowo” w ramach PROW w kwocie 80 000,00 zł.

3. Dofinansowania zadania pn. „Remont drogi gminnej ul. Szkolna w miejscowości Wierzchowo” z Powiatu Drawskiego w kwocie 60 000,00 zł.

Gmina Wierzchowo planuje również otrzymać refundację poniesionych kosztów na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Urzędu Gminy, Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Wierzchowie oraz Zespołu Szkół w Świerczynie” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego w kwocie 840 000,00 zł.

W latach 2017-2020 znacznie wzrosły dochody majątkowe w związku z realizacją inwestycji ujętych w przedsięwzięciach, na które planuje się pozyskanie środków zewnętrznych.

W latach 2021-2029 dochody przyjęto na tym samym poziomie.

Dotyczy wydatków budżetu lat 2016-2029

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2029 przyjęto plan wydatków na 2016 roku w ogólnej wysokości **14 680 942,00 zł**.

Planowane wydatki bieżące wynoszą **12 270 495,00 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.

Natomiast planowane wydatki majątkowe przyjęto w kwocie **2 410 447,00 zł**, które Gmina Wierzchowo

zamierza zrealizować pod warunkiem pozyskania środków zewnętrznych. Należą do nich:

1. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Wierzchowie pod kątem racjonalnego zarządzania energią i efektywnego funkcjonowania obiektu oraz infrastruktury technicznej. Prace termomodernizacyjne budynków. Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej w celu redukcji zużycia energii i paliw płynnych związanych z odbiorem nieczystości płynnych”. Planowana kwota wydatków na ten cel wynosi 1 220 000,00 zł.

2. „Remont drogi gminnej ul. Szkolna w miejscowości Wierzchowo”. Planowana kwota wydatków na ten cel wynosi 200 000,00 zł.

Gmina Wierzchowo zamierza również zrealizować inwestycje w ramach funduszu sołectkiego na ogólną kwotę 118 116,00 zł, zakończyć inwestycję pn. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w ramach Programu Operacyjnego (PL 04) „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii” w kwocie 682 000,00 zł. Planuje się również wydatki na zabezpieczenie kosztów eksploatacyjnych dla zadania „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” realizowanego przez Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego w Złocięcu w kwocie 144 601,00 zł, udzielenie dotacji dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Turystyki w Wierzchowie na wykonanie dokumentacji do zadania pn. „Remont Sali wiejskiej w miejscowości Żeńsko” w kwocie 10 000,00 zł oraz objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej Złocieniec sp. z o.o. z siedzibą w Złocięcu w kwocie 24 480,00 zł i wydatki na zakup autobusów przez PKS Złocieniec w ramach kontraktu samorządowego w kwocie 11 250,00 zł.

W latach 2017-2020 znacznie wzrosły wydatki majątkowe w związku z realizacją inwestycji ujętych w przedsięwzięciach.

W latach 2021-2029 wydatki przyjęto na tym samym poziomie.

Dotyczy wyniku budżetu lat 2016-2029

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

Dotyczy przychodów lat 2016-2029

W roku 2016 planuje się emisję obligacji komunalnych oraz zaciągnięcie kredytów i pożyczek na preferencyjnych warunkach na realizację inwestycji oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Planowany deficyt w 2016 roku wynosi 586 821,00 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji komunalnych.

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. Jednak w latach 2017-2029 trudno jest określić, czy Gmina Wierzchowo będzie mogła zaciągać zobowiązania, dlatego też nie ujęto w prognozie przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Dotyczy rozchodów lat 2016-2029

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów, pożyczek i planowanych pożyczek oraz wykupem obligacji komunalnych. Szczegółowe wartości spłat rat i wykupu obligacji dla poszczególnych lat przedstawia załącznik nr 1. W 2016 roku planuje się kwotę wyłączeń przypadających na ten rok z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 1 290 000,00 zł w związku z zawartą umową z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska nr 548/WN16/OA-XN-04/D.

Dotyczy długu publicznego lat 2016-2029

Kwota długu w roku 2016 została zaplanowana w kwocie 5 597 883,36 zł i wynika z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych. Natomiast w latach 2017-2029 zostaje zmniejszona o kwoty rozchodów budżetu Gminy Wierzchowo.

Dotyczy spełnienia wskaźnika spłaty z art. 243 ufp

Wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w latach 2016-2029 został spełniony.

Załącznik nr 2 (WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2016-2021)

Kwoty wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

1. "Termomodernizacja budynków komunalnych w zasobie gminy o funkcji publicznej w ramach programu PROW". Realizacja niniejszego przedsięwzięcia została przesunięta na 2017 rok. Jednak w przypadku pozyskania środków zewnętrznych przez Gminę zostanie ona rozpoczęta w 2016 roku. Łączne nakłady finansowe wynoszą 700 000,00 zł. Termin realizacji lata 2016-2020.

2. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Wierzchowie pod kątem racjonalnego zarządzania energią i efektywnego funkcjonowania obiektu oraz infrastruktury technicznej. Prace termomodernizacyjne budynków. Rozbudowa i modernizacja sieci kanalizacyjnej w celu redukcji zużycia energii i paliw płynnych związanych z odbiorem nieczystości płynnych ". Realizacja niniejszego przedsięwzięcia planowana jest w latach 2016-2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 12 500 000,00 zł. W 2016 roku planowana kwota wydatków na ten cel wynosi 1 220 000,00 zł. Termin realizacji lata 2016-2020. W 2017 roku będzie ona priorytetową inwestycją gminną.

3. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w ramach Programu Operacyjnego (PL 04) „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii””. W 2016 roku planuje się zakończenie inwestycji. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 195 493,18 zł. Koszt inwestycji w 2016 roku to kwota 682 000,00 zł. Termin realizacji lata 2013-2016.

4. Objęcie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym w Przedsiębiorstwie Komunikacji Samochodowej Złocieniec sp. z o.o. z siedzibą w Złocięncu w kwocie 24 480,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 173 400,00 zł. Termin realizacji lata 2013-2021.