

**Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 41/2017
Wójta Gminy Boniewo z dnia 14 listopada 2017
w sprawie projektu budżetu Gminy Boniewo
na 2018 rok**

**Projekt
UCHWAŁA Nr
RADY GMINY BONIEWO
z dnia**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Boniewo
na lata 2018-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Boniewo na lata 2018-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do :

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2

2) zaciągania zobowiązań 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Boniewo.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.


WÓJT
mgr inż. Marek Klimkiewicz

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY BONIEWO NA LATA 2018 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa /zwana dalej WPF/ zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu, stanowiąca integralną część WPF sporządza się za okres, na który planuje się spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Opracowując WPF dla Gminy Boniewo przyjęto okres od 2018 do 2028 roku, w którym przypada spłata ostatniej raty kredytu. Sporządzenie WPF zostało poprzedzone analizą danych historycznych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Boniewo za 2016 rok, planu budżetu na 30 września 2017 roku oraz przewidywanego wykonania planu budżetu za 2017 rok a także projektu budżetu na 2018 rok, które stanowią bazę do projekcji budżetu na lata 2018-2028. Wzięto również pod uwagę założenia makroekonomiczne Ministra Finansów ujęte w wytycznych stosowanych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst. tj. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich PIT i CIT do budżetu państwa.

Celem sporządzenia WPF jest opracowanie długookresowych projekcji dochodów i wydatków budżetowych, jak również określenie możliwości inwestycyjnych Gminy w przyszłych okresach, a także ich wpływu na budżet tak, aby została zachowana płynność finansowa Gminy Boniewo.

DOCHODY

Dochody własne Gminy oszacowano na podstawie uchwał podatkowych na 2018 rok

Założono dalszy niewielki wzrost dochodów bieżących w kolejnych latach.

Subwencja, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz dotacje na zadania własne i zlecone to kwoty wynikające z ustaleń Ministra Finansów i Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano kwotę 1.715.209 zł są to:

- a) środki w kwocie 497.964 zł od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 na zadanie inwestycyjne "Przebudowa dróg gminnych Lubomin - Lubomin Leśny
- b) środki w kwocie 173.000 zł z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych na zadanie inwestycyjne "Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Łąki Wielkie - Łączewna"
- c) środki w kwocie 79.845 zł w ramach współfinansowa Projektu Partner realizowanego przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko - Pomorskiego w Toruniu na zadanie "Infstrada Kujaw i Pomorza 2.0"
- d) środki PROW w kwocie 654.400 zł na zadanie inwestycyjne "Budowa wielorodzinnych oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Osiecz Wielki, Otmianowo, Mikołajki, Osiecz mały. Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Żurawice oraz przebudowa sieci wodociągowej - budowa węzłów wodociagowych na istniejących rurociągach w gminie Boniewo"
- e) środki w kwocie 35.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu na rozbudowę placu zabaw w Boniewie,
- f) Środki w kwocie 75.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu na projekt "Wyposażenie hali widowiskowo - sportowej w scenę mobilną z wyposażeniem celem prowadzenia zajęć taneczno - teatralnych"
- g) ze sprzedaży działek budowlanych w Boniewie oraz mieszkań po byłej Szkole Podstawowej w Osiecu Małym - 200.000 zł

WYDATKI

Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach zabezpieczono środki na sprawne i stabilne funkcjonowanie Gminy oraz jej jednostek budżetowych takich jak Zespół Szkół w Boniewie oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Planując wydatki bieżące skupiono się na ich racjonalizacji, pomimo rosnących kosztów mediów oraz znacznego zwiększenia infrastruktury do utrzymania przez gminę.

W każdym roku prognozy występuje nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w latach 2018 do 2028 to jest na bezpiecznym poziomie, jednakże w sytuacji zmniejszenia się wpływów z tytułu dochodów bieżących może być trudny do uzyskania.

W związku z powyższym sytuacja ta wymaga stałego monitoringu aby zachować relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego kredytu. Również zabezpieczono środki na odsetki od kredytu krótkoterminowego na sfinansowanie przejściowego deficytu występującego w czasie roku.

W ramach zadań inwestycyjnych na rok 2018 planuje się zadania na kwotę 3.798.797 zł; takie jak:

1. Przebudowa dróg gminnych Lubomin - Lubomin Leśny koszt planowany to 995.930 zł w tym Wojewoda Kujawsko - Pomorski w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 przekaże kwotę 497.964 zł.
2. Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Łąki Wielkie - Łączewna koszt planowany to 400.000 zł w tym z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych - 173.000 zł
3. Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Sarnowo, Sułkówka, Osiecz Wielki, Osiecz Mały, Arciszewo, Jastrzębiec i Lubomin Rządowy koszt to 777.163 zł
4. Budowa wielorodzinnych oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Osiecz Wielki, Otmianowo, Mikołajki, Osiecz Mały. Budowa sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Żurawice oraz przebudowa sieci wodociągowej - budowa węzłów wodociagowych na istniejących rurociągach w gminie Boniewo koszt zadania to 1.344.900 zł w tym środki UE w kwocie 654.400
5. Projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski " Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" koszt to 93.935 zł w tym środki UE 79.845 zł
6. Projekt "Rozbudowa placu zabaw w miejscowości Boniewo" koszt to kwota 55.100 zł w tym środki UE 35.000 zł
7. Projekt " Wyposażenie hali widowiskowo - sportowej w scenę mobilną z wyposażeniem celem prowadzenia zajęć taneczno - teatralnych" koszt tego przedsięwzięcia to 117.769 zł w tym środki UE to 75.000 zł
8. zakup komputerów do Urzędu koszt 10.000 zł
9. dofinansowanie budowy oczyszczalni przyzagrodowych - 4.000 zł

Natomiast zadania inwestycyjne w latach 2019 – 2028 wykazane w planie to poprawa infrastruktury drogowej, budowa urządzeń fotowoltaicznych, termomodernizacja Urzędu. Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku – deficyt budżetu. Gmina Boniewo planuje w roku 2018 deficyt w kwocie 954.000 zł natomiast w latach 2018 do 2028 roku nadwyżkę budżetową na pokrycie rat kredytów i pożyczek.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Planuje się przychody w roku 2018 na kwotę 1.656.520 zł
Na pokrycie deficytu w kwocie 954.000 zł planuje się środki z zaciągnięcia pożyczki w kwocie 354.000 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz z wolnych środków w kwocie 600.000 zł Na spłatę rat kredytów i pożyczek w roku 2018 planuje się zaciągnąć kredyt w kwocie 702.520 zł. W kolejnych latach nie wprowadzono do budżetu przychodów zwiększających dług.

W roku 2018 spłata rat kapitałowych wyniesie ogółem 702.520 zł

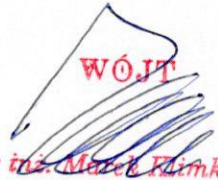
- pożyczki w WFOŚ i GW w Toruniu – 142.520 zł.

- kredyty w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu Oddział w Boniewie – 560.000 zł

Od roku 2019 przewiduje się uzyskanie wolnych środków, które zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

KWOTA DŁUGU

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług/ planowany/ – spłata. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku zawiera zaciągnięte kredyty i pożyczki oraz planowane do zaciągnięcia. Do wyliczenia prognozy długu w projekcie budżetu na rok 2018 brano zadłużenie z 30 września 2017 rok to kwota 4.525.855,38 minus raty do spłaty w IV kwartale 2017 roku to 154.380 zł plus planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie 1.585.000 zł wynik to zadłużenie na dzień 31 grudnia 2017 roku wyniesie 5.956.475,38 zł. Nadmieniam, że była również planowana w roku 2017 do zaciągnięcia pożyczka w kwocie 375.000 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu ale przesunięto realizację zadania na rok 2018.


WÓJT
mgr inż. Marek Klimkiewicz