

**UCHWAŁA Nr LI/336/17
RADY MIEJSKIEJ W PELPLINIE**

z dnia 27 grudnia 2017r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pelplin na lata 2018 - 2028.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017r. poz.1875) oraz art.226, art.227, art.228 ust.1 i art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017r. poz.2077) uchwala się, co następuje :

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pelplin na lata 2018–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki w zakresie płatności wykraczających poza rok budżetowy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pelplin.

§ 4

Z dniem 1 stycznia 2018 r. traci moc Uchwała Nr XXX/224/16 Rady Miejskiej w Pelplinie z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pelplin na lata 2017–2025 z późniejszymi zmianami.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

z tego:														
		w tym:										w tym:		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:				1.2		
								1.1.3.1	1.1.4	1.1.5				
Lp														
Wykonanie 2015	51 695 793,16	49 556 354,13	6 931 932,00	485 171,24	14 355 009,49	8 906 603,87	14 746 077,00	11 123 214,14	2 139 439,03	469 850,92	1 491 008,74		1 22	
Wykonanie 2016	62 293 536,34	60 657 096,53	7 528 724,00	386 655,18	13 761 569,56	7 703 625,75	15 496 378,00	22 355 846,41	1 636 439,81	565 509,67	1 041 873,40			
Plan 3 kw. 2017	73 267 671,00	65 090 376,00	8 035 226,00	360 000,00	16 857 611,00	10 730 000,00	14 979 651,00	23 374 961,00	8 177 295,00	4 889 000,00	3 258 295,00			
Wykonanie 2017	71 688 295,00	65 000 000,00	8 035 226,00	360 000,00	16 650 000,00	10 700 000,00	14 979 651,00	23 000 000,00	6 688 295,00	4 400 000,00	2 258 295,00			
2018	73 739 101,00	64 312 974,00	8 386 396,00	360 000,00	16 842 969,00	10 770 000,00	16 897 466,00	20 608 376,00	9 426 127,00	5 111 896,00	4 284 231,00			
2019	80 227 638,00	65 713 964,00	8 400 000,00	360 000,00	16 800 000,00	10 800 000,00	16 000 000,00	20 500 000,00	14 513 674,00	900 000,00	2 000 000,00			
2020	69 309 092,00	65 809 092,00	8 400 000,00	370 000,00	16 850 000,00	10 800 000,00	16 000 000,00	20 500 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00			
2021	69 309 086,00	65 809 086,00	8 400 000,00	370 000,00	16 900 000,00	10 850 000,00	16 000 000,00	20 500 000,00	3 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00			
2022	68 700 000,00	66 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00			
2023	68 000 000,00	66 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	500 000,00	800 000,00			
2024	68 000 000,00	66 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	500 000,00	1 000 000,00			
2025	67 600 000,00	66 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	500 000,00	800 000,00			
2026	68 500 000,00	66 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	300 000,00	800 000,00			
2027	68 500 000,00	66 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	300 000,00	800 000,00			
2028	68 500 000,00	67 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00			

- 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.) zwaną dalej „Ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego, tworzy się także dla lat wykraczających poza minimalny (długość) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się koszty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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						
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.2	2.2		
Wykonanie 2015	50 413 978,97	45 560 897,78	0,00	0,00	0,00	569 111,31	569 111,31	0,00	0,00	4 853 081,19	
Wykonanie 2016	59 756 693,02	56 189 328,97	0,00	0,00	0,00	492 276,61	492 276,61	0,00	0,00	3 567 364,05	
Plan 3 kw. 2017	76 806 092,00	63 191 959,00	38 264,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	13 614 133,00	
Wykonanie 2017	75 226 716,00	62 612 583,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	12 614 133,00	
2018	79 246 709,00	62 734 518,00	76 264,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	16 512 191,00	
2019	77 918 546,00	62 390 908,00	76 264,00	0,00	x	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	15 527 638,00	
2020	67 000 000,00	62 500 000,00	76 264,00	0,00	x	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	
2021	67 000 000,00	62 500 000,00	76 264,00	0,00	x	970 000,00	970 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	
2022	66 000 000,00	62 000 000,00	76 264,00	0,00	x	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	
2023	66 000 000,00	62 000 000,00	76 264,00	0,00	x	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00	
2024	65 500 000,00	62 000 000,00	76 264,00	0,00	x	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	
2025	65 100 000,00	61 500 000,00	76 264,00	0,00	x	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00	
2026	66 000 000,00	61 500 000,00	76 264,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	
2027	66 000 000,00	61 500 000,00	0,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	
2028	66 500 000,00	62 000 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00	

Wpływ podzwici wykazuje sie kumuluje dla lat budzetowych 2017-2020.

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	3	4	4.1	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:
					Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp					4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4		
Wykonanie 2015		1 281 814,19	1 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00		400 000,00	600 000,00		600 000,00	0,00		4.4.1
Wykonanie 2016		2 536 843,32	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
Plan 3 kw. 2017		-3 538 421,00	5 854 163,00	0,00	0,00	854 163,00		854 163,00	5 000 000,00		2 684 258,00	0,00		0,00
Wykonanie 2017		-3 538 421,00	5 854 163,00	0,00	0,00	854 163,00		854 163,00	5 000 000,00		2 684 258,00	0,00		0,00
2018		-5 507 608,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	8 000 000,00		5 507 608,00	0,00		0,00
2019		2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2020		2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2021		2 309 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2022		2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2023		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2024		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2025		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2026		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2027		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		0,00
2028		2 000 000,00	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:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:					5.2	6	8.1	8.2						
		z tego:														
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	6	7	8.1	8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki				
Wykonanie 2015	2 191 700,00	2 191 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 387 450,00	0,00	3 995 456,35	4 395 456,35	4 395 456,35				
Wykonanie 2016	1 952 046,00	1 952 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 435 404,00	0,00	4 467 767,56	4 467 767,56	4 467 767,56				
Plan 3 kw. 2017	2 315 742,00	2 315 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 119 662,00	0,00	1 898 417,00	2 752 580,00	2 752 580,00				
Wykonanie 2017	2 315 742,00	2 315 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 119 662,00	0,00	2 387 417,00	3 241 580,00	3 241 580,00				
2018	2 492 392,00	2 492 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 627 270,00	0,00	1 578 456,00	1 578 456,00	1 578 456,00				
2019	2 309 092,00	2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 318 178,00	0,00	3 323 056,00	3 309 092,00	3 309 092,00				
2020	2 309 092,00	2 309 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 009 086,00	0,00	3 309 086,00	3 309 086,00	3 309 086,00				
2021	2 309 086,00	2 309 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00				
2022	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00				
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00				
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00				
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	5 200 000,00				
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00				
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00				
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	5 500 000,00				

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, dołączająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	5,34%	5,34%	0,00	5,34%	8,64%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	8,08%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	4,03%	4,03%	0,00	4,03%	9,26%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	9,47%	X	X	X	X
2018	4,36%	4,36%	0,00	4,36%	9,07%	8,66%	8,73%	TAK	TAK
2019	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	5,26%	8,80%	8,87%	TAK	TAK
2020	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	6,22%	7,86%	7,93%	TAK	TAK
2021	4,84%	4,84%	0,00	4,84%	5,50%	6,85%	6,85%	TAK	TAK
2022	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	7,28%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2023	4,38%	4,38%	0,00	4,38%	6,62%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2024	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	6,76%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2025	5,04%	5,04%	0,00	5,04%	7,69%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
2026	4,93%	4,93%	0,00	4,93%	8,03%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2027	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	8,32%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2028	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	8,47%	8,01%	8,01%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

w tym na:			Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
Wyszczególnienie	Przeznaczenie przeznaczonej nadwyżki budżetowej 10)	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 kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe				
							11.3.1	11.3.2			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	20 522 183,55	3 713 909,06	0,00	0,00	0,00	4 819 081,29	0,00	20 999,90	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	20 601 631,62	3 917 955,64	0,00	0,00	0,00	3 409 596,12	997 387,00	150 267,93	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	22 396 683,00	4 876 574,00	0,00	0,00	0,00	2 821 650,00	8 776 249,00	1 778 734,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	22 350 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 821 650,00	8 776 249,00	1 778 734,00	
2018	0,00	0,00	23 266 617,00	5 339 779,00	11 465 133,50	2 626 531,00	8 838 602,50	8 236 720,00	7 675 471,00	0,00	
2019	2 309 092,00	2 309 092,00	23 300 000,00	5 400 000,00	15 527 637,50	0,00	15 527 637,50	4 513 963,50	0,00	0,00	
2020	2 309 092,00	2 309 092,00	23 500 000,00	5 400 000,00	1 278 479,50	0,00	1 278 479,50	1 278 479,50	0,00	0,00	
2021	2 309 086,00	2 309 086,00	23 500 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	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 (rozdział od 7501 do 7505).

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.

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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	
Wykonanie 2015	270 372,46	229 816,59	0,00	817 299,24	817 299,24	0,00	349 982,91	297 485,40	0,00	
Wykonanie 2016	1 120 683,97	1 117 781,34	0,00	0,00	0,00	0,00	70 315,40	70 315,40	0,00	
Plan 3 kw. 2017	1 100 694,00	875 264,00	0,00	225 866,00	213 457,00	0,00	1 884 541,00	1 658 099,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 100 694,00	875 264,00	0,00	225 866,00	213 457,00	0,00	1 884 541,00	1 658 099,00	0,00	
2018	448 834,00	402 217,00	0,00	2 121 431,00	2 121 431,00	0,00	448 834,00	402 217,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	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	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finasowane 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		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	2 231 822,34	818 318,00	0,00	1 466 001,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	317 844,68	317 844,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	333 851,00	283 773,00	0,00	276 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	333 851,00	283 773,00	0,00	276 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 881 171,00	2 121 432,00	0,00	806 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	29 484,00	0,00	0,00	29 484,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 zyskanego 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 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	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	spłata zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	w tym:		Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					związanymi 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
2019	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
2021	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki obojętne, procedury ustalają.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przez wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1 + 1.1 + 2 + 1.3)				42 205 789,00	11 465 133,50	15 527 637,50	1 278 479,50	0,00	42 205 789,00
1.1	- wydatki bieżące				9 153 131,00	2 636 531,00	0,00	0,00	0,00	9 153 131,00
1.1.1	- wydatki majątkowe				33 052 658,00	8 838 602,50	15 527 637,50	1 278 479,50	0,00	33 052 658,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				5 691 242,00	3 330 005,00	29 484,00	0,00	0,00	5 691 242,00
1.1.1.2	- wydatki bieżące				2 625 576,00	448 834,00	0,00	0,00	0,00	2 625 576,00
1.1.1.2.1	Edukacyjny Pelplin - równamy do najlepszych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	2 625 575,00	448 834,00	0,00	0,00	0,00	2 625 575,00
1.1.1.2.2	- wydatki majątkowe				3 065 667,00	2 881 171,00	29 484,00	0,00	0,00	3 065 667,00
1.1.1.2.3	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Wierzyca po zabytkach Kociewia -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	1 012 075,00	982 591,00	29 484,00	0,00	0,00	1 012 075,00
1.1.1.2.4	Edukacyjny Pelplin - równamy do najlepszych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	82 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 725,00
1.1.1.2.5	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R10 i Wisłana Trasa Rowerowa R9 -	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	874 016,00	851 729,00	0,00	0,00	0,00	874 016,00
1.1.2	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie Gmin Pelplin i Krokowa - termomodernizacja obiektów Urzędu Miasta i Gminy Pelplin	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	511 851,00	511 851,00	0,00	0,00	0,00	511 851,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnymi, z tego:	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	585 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				36 514 547,00	8 136 128,50	15 498 153,50	1 278 479,50	0,00	36 514 547,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu miasta i gminy Pelplin z nieruchomości, na których zamieszkuje mieszkający - Wykonywanie obowiązków wynikających z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	Urząd Miasta i Gminy	2016	2018	6 527 556,00	2 177 697,00	0,00	0,00	0,00	6 527 556,00
1.3.1.2	Świadczenie usług doradztwa podatkowego w zakresie podatku od towarów i usług (VAT) -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	6 520 176,00	2 173 392,00	0,00	0,00	0,00	6 520 176,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 380,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.2.1	Budowa Powiatowego Stadionu Lekkoatletycznego w Pelplinie wraz z odnowieniem płyty boiska - Poprawa jakości bazy sportowej na terenie Gminy Pelplin	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	29 996 991,00	5 957 431,50	15 498 153,50	1 278 479,50	0,00	29 996 991,00
1.3.2.2	Dokumentacja budowy węzła transportowego przy terenie dworca PKP w Pelplinie -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	5 234 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 234 000,00
1.3.2.3	Budowa sali sportowej przy Zespole Kształcenia i Wychowania w Kulicach - poprawa sprawności fizycznej dzieci i młodzieży	Zespół Kształcenia i Wychowania Kulice	2017	2019	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
					3 556 000,00	50 000,00	3 506 000,00	0,00	0,00	3 556 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa hali sportowej przy Zespole Kształcenia i Wychowania Nr 1 w Pelplinie - Poprawa jakości bazy sportowej na terenie Gminy Pelplin	Urząd Miasta i Gminy	2015	2018	3 786 115,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 786 115,00
1.3.2.5	Wykup gruntów - Uporządkowanie gospodarki gruntowej Gminy Pelplin	Urząd Miasta i Gminy	2015	2022	3 565 500,00	278 479,50	278 479,50	278 479,50	0,00	3 565 500,00
1.3.2.7	Projekt "Modernizacja oczyszczalni ścieków przez Pelkom"	PELPLIN	2017	2020	2 530 000,00	600 000,00	700 000,00	1 000 000,00	0,00	2 530 000,00
1.3.2.9	dokumentacja na dofinansowanie zadania "Budowa Punktu Selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Pelplinie" -	Urząd Miasta i Gminy	2017	2018	28 500,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	29 500,00
1.3.2.10	Rekultywacja i remediacja zdegradowanego terenu po cukrowni w Pelplinie - Poprawa jakości środowiska miejskiego	PELPLIN	2017	2019	11 205 876,00	153 452,00	11 013 674,00	0,00	0,00	11 205 876,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pelplin na lata 2018 – 2028

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z zaprezentowaną przez Ministerstwo Finansów metodyką opracowania wieloletniej prognozy finansowej przez jednostki samorządu terytorialnego wdrażana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich zainteresowanych. Opracowanie WPF ma stwarzać możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej gminy w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia. W WPF Gminy Pelplin obejmującej lata 2018 - 2028 przedstawiono prognozy przyjętych wielkości dochodów i wydatków. Dla roku 2017 tj. poprzedzającego rok budżetowy, przyjęto planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały oraz przewidywane wykonanie budżetu gminy za 2017 r. Dla obliczenia relacji, o której mowa z art. 243 ustawy o finansach publicznych, przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych za lata 2015 – 2016, dla roku 2017 przyjęto wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu w roku 2017.

Dochody

Dochody gminy wykazano z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku. Dochody na rok 2018 przyjęto zgodnie z planowanymi dochodami budżetu Gminy Pelplin na ten rok. Na rok 2018 nie zaplanowano wzrostu z tytułu podatków i opłat, natomiast zaplanowano ponownie znaczny wzrost z tytułu dochodów majątkowych, szczególnie z tytułu sprzedaży majątku gminnego. Zaplanowano sprzedaż działek pod budownictwo mieszkaniowe, na działalność inwestycyjną, sprzedaż nieruchomości gminnych. Na lata następne zaplanowano także wzrost pozostałych dochodów bieżących na poziomie przewidywanego wskaźnika inflacji.

Wydatki

Wydatki bieżące to wydatki związane z bieżącą działalnością jednostek organizacyjnych Gminy Pelplin. Jak już wspomniano, ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych wysokość dochodów bieżących jakie gmina osiąga pozwala tylko na planowanie wydatków bieżących na takim poziomie, aby zapewnić prawidłową realizację zadań jednostek.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji. Zadłużenie na 31 grudnia 2017 roku będzie wynosiło 18.119.662 zł.

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń dla Gminnej Spółdzielni Mieszkaniowej ujęte zostały w poz. 2.1.1. Poręczenie zgodnie z uchwałą opiewa do kwoty 400 000 zł i obowiązuje do 2038 roku, co uwzględniając raty poszczególnych lat daje łączne nakłady wyższe od sumy limitów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych przewiduje się w najbliższych latach wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. W 2018 roku nastąpi wzrost wynagrodzeń w związku z tym, że od

01.01.2018r. najniższe wynagrodzenie wynosiło będzie 2.100 zł,
Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje tylko wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i w rozdziale 75023 „Urząd Miasta i Gminy”.

Przedsięwzięcia do WPF

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji. Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2018-2021.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Ze względu na fakt spłaty rat z tytułu pożyczek, kredytów i obligacji w latach 2018-2028 i ograniczonym wskaźniku spłat zadłużenia wyliczonego zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych podjęto decyzję o emisji obligacji na kwotę 8.000.000 zł.

Przychody

W 2018 roku zaplanowano emisję obligacji komunalnych na kwotę 8.000.000zł z uwagi na zaplanowane do realizacji wydatki inwestycyjne w wysokości 16.512.191 zł.

Planowana emisja obligacji ma na celu sfinansowanie w 2018 r. planowanego deficytu budżetu Gminy Pelplin w kwocie 5.507.608zł w związku z realizacją zadań inwestycyjnych, w tym m.in. współfinansowanych ze środków Ministerstwa Sportu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 2.492.392zł.

Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Gminy bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy przede wszystkim z uwagi na swoją elastyczność w zakresie ustalania terminów spłaty odsetek i wykupu obligacji, jak i określenia celów emisji. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Zgodnie z projektem WPF wykup obligacji będzie rozłożony na 5 lat (2024-2028) W roku 2024 i 2025 po 500.000zł, w latach 2026-2027 po 2.500.000zł, a w 2028 roku 2.000.000zł.

Przeprowadzone analizy finansowe wykazały, iż emisja na kwotę 8.000.000 zł w określonej uchwałą strukturyzacji pozwala zachować płynność finansów Gminy we wszystkich latach trwania emisji i gwarantuje bezpieczną spłatę całego zobowiązania.

Emisja obligacji komunalnych zapewni środki finansowe niezbędne dla dalszego rozwoju Gminy Pelplin.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanej w 2018 roku emisji obligacji oraz dat wykupu obligacji komunalnych – ostatnia spłata przypada na 2028 rok. Harmonogram ustalono tak, aby została zachowana zgodność wskaźników ustalanych na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W 2018 roku do spłaty z tytułu rat pożyczek i emitowanych obligacji przez Gminę

w poprzednich latach przypada kwota 2.492.392 zł (wykup obligacji na kwotę 2.000.000 zł i 492.392 zł spłata pożyczek).

Wynik budżetu

Pozycja wynik budżetu (kol. 3) jest różnicą pomiędzy kolumną 1 „Dochody ogółem”, a 2 „Wydatki ogółem”, która stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu lub deficyt budżetu (art. 217 ust. 1 ufp). Wynik budżetu w latach 2018-2028 jest efektem przedstawionych założeń planistycznych dla dochodów i wydatków.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pelplin do 2028 planujemy w 2018 deficyt na kwotę 5.507.608 zł, który pokryty zostanie środkami z emisji obligacji komunalnych. Natomiast w kolejnych latach planujemy uzyskiwać nadwyżkę budżetową, którą przeznaczymy na spłaty zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art. 243 ustawy finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem następującego działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług - spłata długu.

Sposób finansowania długu - przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganim długiem.

W załączniku Nr 1 przedstawione są dane dotyczące obsługi długu i tak relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została wyliczona w kolumnach [9.1] do [9.7.1] załącznika, gdzie kolumny 9.7 i 9.7.1 mówią o tym czy relacja jest spełniona, czy też nie. Natomiast w kolumnie [2.1.3] przedstawione są dane dotyczące obsługi długu.

W 2018 roku na odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji Gmina Pelplin przeznaczy kwotę 650.000 zł. Całkowita spłata długu nastąpi w roku 2028.