

**ZARZĄDZENIE NR 130/2018**  
**WÓJTA GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**  
z dnia 13 listopada 2018 r.


**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały Rady Gminy Pruszcz Gdański w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański na lata 2019-2037, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały, o którym mowa w § 1, wraz z materiałami towarzyszącymi, Wójt Gminy przedstawi Radzie Gminy Pruszcz Gdański oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie do dnia 15 listopada 2018 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
  
*Magdalena Kłodziejczak*







Lp.	Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	665 975,00	1 860 942,00	0,00
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**  
z dnia .....

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669 i 1693), uchwała się co następuje:

**§ 1. 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pruszcz Gdański na lata 2019 – 2037, w treści załącznika nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2019-2022, w treści załącznika nr 2 do uchwały.

**§ 2. 1.** Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2

2. Upoważnia się Wójta do 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.

3. Upoważnia się Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Pruszcz Gdański uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 i 2 niniejszego paragrafu.

**§ 3.** Traci moc uchwała nr XXXVII/121/2017 z dnia 14 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański wraz ze zmianami.

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2019-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 399 367,00	30 757 445,00	7 830 000,00	0,00	0,00	26 510 675,00
1.a	- wydatki bieżące				71 481,00	41 435,00	0,00	0,00	0,00	41 435,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 327 886,00	30 716 010,00	7 830 000,00	0,00	0,00	26 469 240,00
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:				18 244 076,00	6 961 445,00	150 000,00	0,00	0,00	6 504 675,00
1.1.1	- wydatki bieżące				71 481,00	41 435,00	0,00	0,00	0,00	41 435,00
1.1.1.1	Bezpieczne Żuławy - podniesienie poziomu bezpieczeństwa powodziowego Żuławy poprzez rozbudowę systemu alarmowania i powiadamiania oraz dostawę specjalistycznego wyposażenia ratowniczego - wzmocnienie odporności Żuławy Wiślanych na zagrożenia naturalne, przede wszystkim powódzie	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2017	2019	54 733,00	28 765,00	0,00	0,00	0,00	28 765,00
1.1.1.2	Budowa węzłów integracyjnych Pruszcz Gdański, Ciepłowo i Pszczółki wraz z trasami dojazdowymi - integracja przystanków kolejowych z układem dróg lokalnych oraz systemem komunikacyjnym w ramach GOM	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2016	2019	3 457,00	1 330,00	0,00	0,00	0,00	1 330,00
1.1.1.3	Rewaloryzacja Zespołu Przyrodniczo-Parkowego w Wojanowie - Utrzymanie i zabezpieczenie zasobów i walorów przyrodniczo-krajobrazowych obszaru chronionego parku leśnego w Wojanowie oraz wykorzystanie jego potencjału turystycznego, rekreacyjnego i edukacyjnego	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2016	2019	8 291,00	6 340,00	0,00	0,00	0,00	6 340,00
1.1.1.4	Pomorskie Szlaki Kajakowe - Szlakiem Raduni - Ukierunkowanie ruchu turystycznego na obszarach cennych przyrodniczo oraz poprawa stanu środowiska naturalnego na tych terenach	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2016	2019	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 172 595,00	6 920 010,00	150 000,00	0,00	0,00	6 463 240,00
1.1.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego B1 w Gminie Pruszcz Gdański - zwiększenie możliwości retencyjnych na wyższej części Gminy Pruszcz Gdański (zlewni Potoku Borkowskiego), co przyczyni się do poprawy bezpieczeństwa powodziowego	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2014	2019	6 959 975,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Pomorskie trasy rowerowe o znaczeniu międzynarodowym (R-10) i Wiśłana Trasa Rowerowa (R-9) - Połączenie turystyki aktywnej z turystyką kulturalną i przyrodniczą	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2016	2020	9 425 620,00	5 313 240,00	150 000,00	0,00	0,00	5 463 240,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Rewalizacja Zespołu Przyrodniczo-Parkowego w Wojanowie - Utrzymanie i zabezpieczenie zasobów i walorów przyrodniczo-krajobrazowych obszaru chronionego parku leśnego w Wojanowie oraz wykorzystanie jego potencjału turystycznego, rekreacyjnego i edukacyjnego	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2016	2019	1 787 000,00	606 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego</b>				<b>52 155 291,00</b>	<b>23 796 000,00</b>	<b>7 680 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 006 000,00</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				<b>52 155 291,00</b>	<b>23 796 000,00</b>	<b>7 680 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 006 000,00</b>
1.3.2.1	Budowa centrum administracyjno-usługowego w Juszkowie (urząd gminy, przedszkole, żłobek) - wzrost efektywności świadczenia usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2015	2019	13 013 729,00	4 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obiektu szkolnego w Kowalch na terenie Gminy Kolbudy przy ul. Apollina - zapewnienie bazy do nauczania podstawowego Projekt techniczny przebudowy budynku w Straszynie przy ul. Spacerowej 13 na lokale mieszkalne - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2016	2019	11 554 000,00	3 356 000,00	0,00	0,00	0,00	3 356 000,00
1.3.2.3	Przebudowa istniejącego boiska do piłki nożnej w Straszynie na działce nr 1848/3 przy ulicy Starogardzkiej 48 (wraz z projektem) - poprawa stanu infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2017	2019	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Projekt techniczny budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Rokitnicy przy ul. Sadowej (nr geodezyjny działki 6/75) - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2017	2019	55 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Akacjowej (173002G) w Borkowie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2017	2019	3 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ulicy Świerkowej w Rokitnicy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2017	2019	1 336 142,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ulic Jowisza, Marsa, Neptuna, Merkurego i Plutona w Straszynie - zadanie 1: budowa ulicy Jowisza i Plutona - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	3 060 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ulicy Młyńskiej (173678G) w Żukczynie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2020	3 120 000,00	1 620 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	3 120 000,00
1.3.2.9	Projekt techniczny budowy ulicy Topolowej i Naszej w Borkowie - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Projekt techniczny drogi do boiska w Rusocinie (od ul. Rataja) - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.11	Projekt techniczny ulicy Ogrodowej (173153G) w Juszkowie (etap II) - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt techniczny połączenia ulicy Na Skarpie z drogą wojewódzka nr 222 w Straszynie - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	86 420,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi Lędowo-Mokry Dwór (173211G) - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2020	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.15	Budowa ulicy Sportowej (173781G) oraz fragmentu ulicy Leśnej (173780G) w Rotmance - Poprawa stanu nawierzchni i infrastruktury technicznej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	1 550 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.16	Budowa zaplecza socjalnego oraz oświetlenia i nawodnienia płyty boiska sportowego w Rusocinie - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	1 400 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa ulicy Kasztanowej (173314G) w Przejazdowie - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	1 110 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00
1.3.2.18	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z urządzeniami lekkoatletycznymi na potrzeby szkoły podstawowej w Straszynie - poprawa stanu infrastruktury oświetlowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	995 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Koncepcja budowy ulic: Burszyniewej (173403G), Jodłowej (173402G), Drogi Słowackiego i Korolowej (173405G) w Rokithicy oraz ulicy Spacerowej (173448G) w Roszkowie - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.20	Przebudowy skrzyżowania ulicy Poprzecznej z ulicą Spacerową (173476G) w Straszynie - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2019	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.21	Przebudowa ulicy Żurawiej (173680G) w Jagatowie - poprawa stanu technicznego infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2020	2 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.22	Projekt techniczny ulicy Chabrowej (173174G) w Juszkowie - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2019	2020	100 000,00	10 000,00	90 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.23	Projekt techniczny ulicy Styłowej w Borkowie - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2019	2020	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.24	Budowa boiska wielofunkcyjnego (działka nr 25/5) w Żukczynie - rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2020	730 000,00	290 000,00	440 000,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.2.25	Budowa ulicy Marsa w Straszynie - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Pruszcz Gdański	2018	2020	1 300 000,00	100 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pruszcz Gdański**

Wieloletnia prognoza finansowa sporządzana jest w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez organy JST, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych. Tworzenie projekcji dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową Jednostki Samorządu Terytorialnego w przyszłych latach pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych JST oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pruszcz Gdański przygotowana została na lata 2019-2037. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz.2077 ze zm.). Z brzmienia przepisu wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, a prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W celach informacyjnych, w Wieloletniej Prognozie Finansowej wykazano dane z wykonania budżetu za lata 2016-2017, plan na dzień 30 września 2018 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za rok 2018, służące do wyliczenia limitu zadłużenia o którym mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Ze względu na realistyczność wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w art. 226 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, omówiono wartości tylko z lat 2019-2022, ponieważ planowanie na dalsze lata obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

### **Prognoza dochodów i wydatków budżetowych**

Dochody gminy Pruszcz Gdański wykazano z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, z wyszczególnieniem dochodów ze sprzedaży majątku.

Dochody bieżące odgrywają istotną rolę dla finansów gminy, ponieważ determinują wydatki bieżące. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące będą wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

Założono wzrost dochodów bieżących we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową. Do wyszacowania dochodów bieżących w poszczególnych latach przyjęto następujące wskaźniki:

- dla roku 2019 - według dochodów ujętych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2019,
- dla lat 2020-2037 – średnio 1,5%.

Prognoza dochodów bieżących obejmuje dochody własne, dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie realizacji zadań własnych, udziały w podatkach centralnych budżetu państwa (PIT, CIT), subwencje ogólne z budżetu państwa.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano dochody ze sprzedaży mienia komunalnego. Należy jednak mieć na uwadze niepewność ich wykonania, ze względu na obecną koniunkturę na rynku nieruchomości. Istotnym jest fakt, iż niewykonanie tych dochodów nie stanowi zagrożenia dla sytuacji finansowej gminy.

W roku 2019 zaplanowano dochody (bieżące i majątkowe) z tytułu rozliczenia dofinansowania ze środków europejskich do zadań zrealizowanych w 2018 roku oraz tych, które są w trakcie realizacji.

Łączna wartość planowanych na rok 2019 dochodów z tytułu dofinansowania ze środków europejskich wynosi 12.714.876 zł, co stanowi 8% o planu ogółem. W kolejnych latach nie zaplanowano dochodów z tytułu dofinansowania ze środków europejskich.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2019 przyjęto projekt uchwały budżetowej. W kolejnych latach przyjęto wzrost średnio o 1,0%.

W ramach wydatków bieżących wyszczególnia się:

- *Wydatki na obsługę długu* (odsetki) zaplanowano na podstawie harmonogramu wykupu obligacji komunalnych, z uwzględnieniem kosztów obsługi obligacji planowanych do wyemitowania w roku 2019. Do wyciszczenia kosztów obsługi zadłużenia przyjęto oprocentowanie według zawartych umów.
- *Wynagrodzenia i składki od nich naliczane* - w roku 2019 zaplanowano podwyżkę wynagrodzeń o 5% (od 1 stycznia) dla nauczycieli zatrudnionych w jednostkach oświatowych gminy Pruszcz Gdański. W roku 2019 zaplanowano podwyżki wynagrodzeń dla pozostałych pracowników zatrudnionych w gminnych jednostkach organizacyjnych (w placówkach oświatowych 3% od 1 stycznia; w pozostałych 6% od 1 lipca). W latach 2019 - 2022 przyjęto 1% wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. W pozycji tej zostały również ujęte wynagrodzenia organu wykonawczego gminy Pruszcz Gdański (wójta) wraz ze składkami od nich naliczanymi.
- *Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst* obejmują wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin” i 75023 „Urzędy gmin” (gdzie ujęto wydatki inwestycyjne w kwocie 5.850.000 związane z budową nowej siedziby urzędu).
- *Przedsięwzięcia* w latach 2019 - 2022 zostały zaplanowane w kwotach wynikających z załącznika nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański.
- *Pozostałe wydatki* dotyczące realizacji zadań statutowych jednostek organizacyjnych obejmują wszystkie wydatki bieżące nie ujęte w innych pozycjach. Założono wzrost wydatków z tego tytułu we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową o średnio o 1,5%.

W ramach *wydatków majątkowych* zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pruszcz Gdański) oraz na wydatki majątkowe jednoroczne (ujęte w załączniku nr 6 do projektu uchwały budżetowej na rok 2019).

### **Wynik budżetu:**

Pozycja 3 *Wynik budżetu* jest różnicą pomiędzy zaplanowanymi dochodami ogółem (pozycja 1), a wydatkami ogółem (pozycja 2). Wynik budżetu może stanowić nadwyżkę lub deficyt w danym roku budżetowym. W latach 2019 - 2022 nie planuje się uzyskania nadwyżki budżetowej. Planowany deficyt na koniec roku 2019 wynosi 20.530.130 zł, ale przewiduje się jego systematyczne obniżanie w ciągu roku budżetowego m.in. poprzez zmniejszanie planu wydatków o kwoty zaoszczędzone w postępowaniach przetargowych.

### **Przychody:**

W latach 2019-2033 przewiduje się zaciągnięcie nowych kredytów i emisję obligacji komunalnych, w tym w roku 2019 w wysokości 23.000.000 zł., w roku 2020 w wysokości 12.316.460 zł, w roku 2021 w

wysokości 13.243.513 zł, w roku 2022 w wysokości 12.297.306 zł, w roku 2023 w wysokości 9.330.331 zł, w roku 2024 w wysokości 8.442.215 zł, w roku 2025 w wysokości 7.432.569 zł, w roku 2026 w wysokości 6.401.005 zł, w roku 2027 w wysokości 6.746.795 zł, w roku 2028 w wysokości 4.270.504 zł, w roku 2029 w wysokości 3.170.812 zł w roku 2030 w wysokości 2.147.548 zł, w roku 2031 w wysokości 3.000.317 zł, w roku 2032 w wysokości 1.828.688 zł, w roku 2033 w wysokości 632.222 zł. Nowe zobowiązania będą przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętego długu oraz na sfinansowanie deficytu budżetu. Końcowy termin spłaty wszystkich planowanych do zaciągnięcia kredytów i obligacji komunalnych to rok 2037.

W latach 2019-2037 planuje się wolne środki z tytułu nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, przy założeniu, że planowane do zaciągnięcia kredyty i emisje obligacji komunalnych zostaną wykonane w całości, planowane dochody budżetowe zostaną zrealizowane co najmniej w 100%, a planowane wydatki zostaną zrealizowane w wysokości 95%.

Przy czym, jak wspomniano na wstępie niniejszych objaśnień, ze względu na *realistyczność* wieloletniej prognozy finansowej, planowanie na dalsze lata niż rok 2022 obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

W roku 2020 zaplanowano przychody w kwocie 50.000 zł z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu gminy w roku 2019.

We wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową nie planuje się zaciągnięcia pożyczek i emisji obligacji oraz kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE.

### **Rozchody**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu obligacji.

W związku z brakiem przychodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE nie przewiduje się również rozchodów z tego tytułu w całym okresie prognozy.

W roku 2019 zaplanowano kwotę 50.000 zł na udzielenie zwrotnych pożyczek. W latach 2020-2022 nie planuje się pożyczek do udzielenia.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki**

Planowany deficyt jednostki samorządu terytorialnego może być finansowany z następujących źródeł:

- z zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- z emisji obligacji,
- ze spłat udzielonych pożyczek,
- nadwyżki budżetowej z lat poprzednich,
- wolnych środków.

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

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania:

$$\text{dług z poprzedniego roku} + \text{zaciągany dług} - \text{spłata długu.}$$

W związku z brakiem przychodów i rozchodów z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji przeznaczonych na wyprzedzające finansowanie działań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE nie przewiduje się długu na koniec roku z tego tytułu, we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

*Sposób finansowania długu* - przyjmuje się, że dług do spłaty w danym roku jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Począwszy od roku 2014 jednostki samorządu terytorialnego obowiązują przestrzeganie ograniczeń zadłużenia według relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych, gdzie *wskaźnik spłaty zadłużenia budżetu w danym roku*, obliczany dla danego roku jako suma spłat rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych (R), odsetek oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji (O) podzielonych przez dochody ogółem danego roku (D), czyli część wzoru z art. 243 ustawy finansach publicznych w treści  $(R+O)/D$  może być  $\leq$  od *indywidualnego limitu zadłużenia* dla danego roku, który jest średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat: dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku pomniejszonych o wydatki bieżące, podzielonych przez dochody ogółem dla danego roku. W wierszach od 9.1 do 9.7.1 przedstawiono spełnienie wskaźnika spłaty dla każdego roku objętego prognozą.

## **Uzasadnienie**

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej przez jednostkę samorządu terytorialnego wynika z art. 226 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Zgodnie z tym przepisem wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 3) wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego, w tym relację, o której mowa w art. 243, oraz sposób sfinansowania spłaty długu;
- 7) kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.