

Projekt

**Uchwała Nr XXXIV/ /2017
Rady Miejskiej w Pasymiu
z dnia grudnia 2017 r.**

w sprawie: **Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pasym 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 2017 r., poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r., poz. 1875) Rada Miejska w Pasymiu uchwala, co następuje:

§1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pasym na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§3

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§4

1. Upoważnia Burmistrza Miasta do:
 - 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
 - 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§5

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr XXVI/176/2016 Rady Miejskiej w Pasymiu z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pasym na lata 2017-2028.

§6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

UZASADNIENIE

Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na podstawie artykułów od 226 do 230 obowiązującej od 01 stycznia 2010 r. ustawy o finansach publicznych.

Uchwalane od 2014 roku Wieloletnie Prognozy Finansowe Gminy Pasym na kolejne lata, sporządzone są przy następujących założeniach:

- kwoty dochodów i wydatków dotyczące roku podstawowego (bieżącego) spójne są z uchwalanym równolegle budżetem na ten rok,
- wielkość i struktura dochodów oraz wydatków w latach następnych są kopią roku podstawowego tych wielkości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej uchwalanej na rok podstawowy.

W trakcie roku 2016 nastąpił istotny wzrost ilości (i wartości) zadań nałożonych przepisami prawa na Gminę. Spowodowało to wzrost realnych dochodów (o kwoty dotacji z budżetu państwa na realizację nałożonych zadań). Wystarczy powiedzieć, że realne dochody bieżące (i w ślad za tym wydatki bieżące) wzrosły z 15,5 mln zł w 2014 r. do prawie 21 mln zł w końcu czerwca 2016 r. Wprowadzenie w kwietniu 2016 r. do budżetu jedynie realizacji programu „500+” spowodowało skokowy wzrost dochodów (i wydatków) o ponad 3 mln zł. Trend ten (wzrostu realnych dochodów o kwoty dotacji z budżetu państwa na realizację nałożonych zadań) kontynuowany był również w roku 2017. Chcąc zapobiec utracie przymiotu realistyczności Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pasym, prowadzi to do konieczności urealniania planowanych wartości dotyczących lat przyszłych.

Niniejszy dokument sporządzony został przy następujących założeniach:

- kwoty dochodów i wydatków dotyczące roku 2018 spójne są z przygotowywanym równolegle projektem budżetu na rok 2018 czyli m.in. dochody z tytułu podatków pobieranych przez Gminę oszacowane zostały na podstawie uchwalonych stawek podatkowych.
- wielkość i struktura dochodów oraz wydatków w latach następnych są kopią tych wielkości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej obowiązującej w końcu roku 2017.

Założenia te są jak najbardziej uprawnione biorąc pod uwagę niewysoki poziom inflacji w latach 2014-2017 i planowaną w projekcie budżetu państwa na 2018 r. inflacją na poziomie 2,3 %. Kolejnym czynnikiem wskazującym na zasadność planowania przyszłości na poziomie wielkości aktualnych jest mała przewidywalność tej przyszłości.

Niniejszy dokument przewiduje (zgodnie z projektem uchwały w sprawie budżetu Gminy Pasym na rok 2018) zwiększenie w 2018 r. długu Gminy Pasym o 80 000 zł planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie. Pożyczka ta zaciągana będzie w związku z planowanym na rok 2018 zakupem wozu strażackiego dla jednostki OSP w Gromie. Spłata tej pożyczki nastąpi w ciągu pięciu kolejnych lat (z możliwością umorzenia 30% pożyczki), a jej oprocentowanie wynosi 75% stawki WIBOR 12M. Wszystkie te uwarunkowania (poza umorzeniem części pożyczki, które nie jest zdarzeniem pewnym) zostały uwzględnione przy tworzeniu niniejszego dokumentu. Wzorem dotychczasowych prognoz przewiduje on również obsługę i wykup do 2028 roku wyemitowanych w 2014 r. obligacji.