

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Celestynów
z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów na lata 2019-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92)

Rada Gminy Celestynów uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Celestynów na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Celestynów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach odrębnie dla każdego przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, ujętych 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;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów 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.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Celestynów.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr 336/17 Rady Gminy Celestynów z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów na lata 2018-2027 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2019 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Celestynów

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Celestynów na lata 2019- 2028

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu. Jest dokumentem planistycznym odzwierciedlającym kierunki rozwoju oraz zamierzenia inwestycyjne jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, a jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów obejmuje okres od roku 2019 do roku 2028. Horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej wyznaczają zobowiązania z tytułu spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przygotowanie prognozy w planowanym horyzoncie czasowym wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Opracowując wieloletnią prognozę finansową zgodnie z rekomendacją Ministerstwa Rozwoju i Finansów uwzględniono wskaźniki i wytyczne zawarte w dokumentach przygotowanych przez Ministra Rozwoju i Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2018 r.” oraz „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2019”.

Przyjęte założenia makroekonomiczne oparte na wyżej wymienionych dokumentach wpływają w dużym stopniu na wyniki prognozy finansowej. Wskaźniki realnego wzrostu PKB oraz inflacji średniorocznej wpływają bezpośrednio na prognozowane zmiany poziomu dochodów i wydatków budżetu Gminy Celestynów, a stopy procentowe mają wpływ na obsługę zadłużenia.

Budżet Gminy Celestynów na 2019 rok jest budżetem realnym, strona dochodowa opiera się w szczególności na wpływach takich jak: subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz udziały we wpływach z podatku dochodowego. Po stronie wydatków uwzględniono potrzeby związane z funkcjonowaniem gminy, zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące. Realizacja przyszłorocznego budżetu wymagać będzie

podejmowania szeregu działań mających na celu dalszą racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich sferach działalności samorządu oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych.

Za bazę do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na kolejne lata przyjęto projekt uchwały budżetowej na 2019 rok.

Załącznik nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów

1. Dochody w latach 2019 -2028 (poz. 1 załącznika nr 1)

1) Dochody bieżące:

Kwoty dochodów w 2019 roku w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok. Podstawą planowania dochodów były otrzymane informacje z Ministerstwa Rozwoju i Finansów w zakresie subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz informacje z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie dotacji. Przeprowadzono szczegółową analizę przewidywanego wykonania dochodów budżetowych w 2018 roku oraz analizę wykonania dochodów w latach poprzednich. Wysokość planowanych dochodów z tytułu dzierżawy składników mienia Gminy Celestynów ustalono na podstawie zawartych umów, a dochody z tytułu użytkowania wieczystego na podstawie aktów notarialnych.

2) Dochody majątkowe:

Dochody majątkowe w 2019 roku ustalono m.in. na podstawie zawartych umów o dofinansowanie realizacji n/w projektów:

- a) 5.089.232,00 zł na realizację projektu „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów – etap II” na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0104/17-00 z dnia 16 lipca 2018 roku z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
- b) 991.998,00 zł refundacja wydatków poniesionych w 2018 roku na realizację operacji „Przebudowa targowiska w miejscowości Celestynów” na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00004-65171-UM0700027/17 zawartej dnia 05 września 2017 roku z Samorządem Województwa Mazowieckiego;
- c) 1.369.848,00 zł w ramach przyznanej pomocy finansowej na realizację projektu „Termomodernizacja gminnych obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Celestynów”, zgodnie z pismem Nr MJWPU.WOM-R.420-5408/16 z dnia 02 listopada 2017 roku;

d) 156.576,00 zł w ramach realizacji operacji - „Wzrost miejsc rekreacji i turystyki na terenie wiejskim poprzez budowę małej architektury w ramach trybuny sportowej i chodnika w Gminie Celestynów” na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00985-6935- UM0711744/18 zawartej dnia 29 sierpnia 2018 roku z Samorządem Województwa Mazowieckiego;

e) 627.203,00 zł - wsparcie finansowe ze środków Funduszu Dopłat Banku Gospodarstwa Krajowego z przeznaczeniem na pokrycie części kosztów przedsięwzięcia polegającego na budowie budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Celestynowie przy ul. Orzeszkowej na podstawie umowy nr BSK/18/18/0001537 zawartej dnia 17 sierpnia 2018 roku.

3) Dochody w latach 2020-2028:

Prognozując dochody na lata 2020-2028 przyjęto różną dynamikę ich wzrostu biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach poprzednich oraz przyjmując rok 2019 jako rok bazowy.

Prognozę dochodów opracowano w podziale na podstawowe źródła dochodów: wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje na zadania bieżące i dochody majątkowe.

Podstawę prognozowania wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych oraz subwencji przyjęto wskaźnik wzrostu PKB, tj. dla 2020 roku-103,7%, dla 2021 roku-103,6%, dla 2022 roku-103,5%, dla 2023 roku-103,1%, dla 2024 roku-103,0%, dla 2025 roku-103,0%, dla 2026 roku-102,9%, dla 2027 roku-102,8%. dla 2028 roku-102,8%.

W 2019 roku zostanie wykonana decyzja o zwrocie nadpłaty podatku dochodowego od osób prawnych. Od 2020 roku zaplanowano ponownie wpływy z tego tytułu. W kolejnych latach założono wzrost zgodnie ze wskaźnikami PKB.

Planując wpływy z podatku od nieruchomości przeanalizowano wykonanie dochodów z tego tytułu w latach poprzednich, tempo wzrostu nowych powierzchni deklaryowanych do opodatkowania, intensyfikowanie działań windykacyjnych mających na celu zmniejszenie zaległości, fakt przyjęcia nowych i opracowywania kolejnych planów zagospodarowania przestrzennego. Biorąc powyższe pod uwagę w prognozie uwzględniono coroczny wzrost wpływów z tego podatku według wskaźnika PKB.

Planując dochody z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych w latach 2020-2028 przyjęto średni wzrost dochodów o 1% w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej.

Dochody z tytułu dotacji na zadania własne i zadania zlecone pozostawiono na niezmiennym poziomie przez wszystkie lata prognozy ze względu na fakt, iż wzrost lub ich spadek ma bezpośredni wpływ na wzrost lub spadek wydatków bieżących realizowanych z tych dochodów.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w latach 2020-2022 na podstawie zawartej umowy o dofinansowanie realizacji projektu „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów – etap II” nr POIS.02.03.00-00-0104/17-00 z dnia 16 lipca 2018 roku z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W latach 2020-2025 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu partycypacji mieszkańców w budowie kanalizacji.

W wieloletniej prognozie finansowej nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

2. Wydatki w latach 2019-2028 (poz. 2 załącznika nr 1)

1) Wydatki bieżące (poz. 2.1 załącznika nr 1)

Poziom prognozowanych wydatków bieżących w 2019 roku wynika z zakresu realizowanych zadań. W 2019 roku wydatki bieżące ustalone zostały na podstawie faktycznego zapotrzebowania na zadania, do realizacji których zobowiązana jest jednostka samorządu terytorialnego na podstawie ustawy o samorządzie gminnym. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zostały zaplanowane w wysokości planowanych dotacji. Wydatki bieżące na 2019 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2019 rok.

Natomiast przygotowując prognozę na lata 2020-2028 oparto się na założeniach projektu budżetu państwa na rok 2019 oraz wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą planowania wieloletnich prognoz finansowych dla jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – październik 2018 r.) Ministra Rozwoju i Finansów.

Na podstawie wyżej wymienionych dokumentów zaplanowano wzrost wydatków bieżących w latach 2020-2028 według założeń, tj. wskaźnika inflacji 2,5% oraz wzrost wynagrodzeń według dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej tj. dla lat 2020-2022 – 2,9%, dla lat 2023-2028 – 3,1%.

Przy planowaniu wydatków zwrócono również uwagę na to, aby wydatki bieżące były w pełni finansowane dochodami bieżącymi.

a) wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3. załącznika 1)

Wydatki na obsługę długu obejmują koszty obsługi zadłużenia Gminy. Oszacowano je w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz harmonogramy spłat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2019-2020.

Istotne znaczenie w przypadku obsługi długu ma stawka WIBOR, która kształtuje wysokość odsetek (stawka WIBOR w umowach kredytowych lub pożyczkowych jest zmienna).

b) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 11.1. załącznika 1)

W latach 2020-2028 zaplanowano wzrost wynagrodzeń według dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej tj. dla lat 2020-2022 – 2,9%, dla lat 2023-2028 – 3,1%, przy czym dla roku 2020 uwzględniono 5% wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

c) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. (poz. 11.2. załącznika 1)

Do wydatków zakwalifikowano pozycje 75022 – Rady gmin oraz 75023 – Urzędy gmin. W latach 2020-2028 przyjęto wzrost wydatków o wskaźnik inflacji wynikający z wytycznych, tj. na poziomie 2,5%.

d) wydatki objęte limitem w ramach przedsięwzięć – art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych (poz. 11.3. załącznika 1)

Wieloletnia prognoza finansowa uwzględnia planowane przedsięwzięcia zarówno bieżące jak i inwestycyjne. Wszystkie przedsięwzięcia znajdują swoje odzwierciedlenie w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie określono ich nazwę, cel, okres realizacji oraz limity wydatków i zobowiązań.

2) Wydatki majątkowe (poz. 2.2 załącznika nr 1)

Kwotę wydatków majątkowych w 2019 roku zaplanowano zgodnie z zadaniami określonymi w Tabeli 2a do projektu uchwały budżetowej na 2019 rok w wysokości 16.507.227,00 zł.

Wydatki kontynuowane wynoszą 10.240.817,00 zł (poz. 11.4.), nowe wydatki inwestycyjne 1.013.575,00 zł (poz. 11.5.), wydatki majątkowe w formie dotacji 5.252.835,00 zł (poz. 11.6.).

W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe założono na poziomie możliwości finansowych Gminy Celestynów, z uwzględnieniem w latach 2020-2022 przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

3. Przychody (poz. 4 załącznika nr 1)

Prognoza przychodów budżetu może obejmować prognozę:

- zaciągniętych kredytów;
- zaciągniętych pożyczek;
- nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych;

- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W 2019 roku planowane są przychody w wysokości 3.650.000,00 zł, w tym:

- 3.300.000,00 zł - przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, których spłata będzie następowała w latach 2020-2028;
- 350.000,00 zł- przychody z tytułu zaciągniętej pożyczki, której spłata będzie następowała w latach 2020-2024.

Przychody zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego w 2019 roku deficytu budżetu w wysokości 1.953.936,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 1.696.064,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano również przychody z tytułu kredytu/pożyczki w 2020 roku w wysokości 3.800.000,00 zł. Spłata została zaplanowana na lata 2021-2028. Planowany kredyt/pożyczka zostanie przeznaczony na finansowanie deficytu budżetu w wysokości 1.921.696,63 zł oraz na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 1.878.303,37 zł. Kredyt/pożyczka na finansowanie deficytu związany jest z realizacją projektu „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów – etap II” i zapewnieniem wkładu własnego.

4. Rozchody (poz. 5. załącznika nr 1)

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prognozy spłat kredytów/pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2019-2020.

W pozycji 14.1 wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono spłatę długu na podstawie harmonogramów spłat wynikających wyłącznie z już zaciągniętych zobowiązań.

5. Wynik budżetu (poz. 3 załącznika nr 1)

Wynik budżetu w wieloletniej prognozie finansowej jest różnicą pomiędzy dochodami (bieżącymi i majątkowymi) a wydatkami (bieżącymi i majątkowymi) i stanowi odpowiednio nadwyżkę bądź deficyt budżetu. Budżet w 2019 roku zamyka się deficytem w wysokości 1.953.936,00 zł. Źródłem finansowania deficytu jest kredyt w wysokości 1.603.936,00 zł oraz pożyczka w wysokości 350.000,00 zł.

Planowany w 2020 roku deficyt w wysokości 1.921.696,63 zł wynika głównie ze znaczącego zwiększenia nakładów inwestycyjnych w zakresie gospodarki ściekowej. Źródłem jego finansowania będzie kredyt/pożyczka.

Od 2021 do 2028 roku występuje dodatni wynik budżetu, który przeznaczono na finansowanie spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

6. Kwota długu (poz. 6 załącznika nr 1)

Kwota długu wykazywana na koniec poszczególnych lat wynika z sumy długu na koniec poprzedniego roku oraz zaciąganego długu w roku budżetowym, minus spłata długu w roku budżetowym.

Gmina Celestynów w 2018 roku nie zaciągnie pożyczki w wysokości 350.000,00 zł na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – etap VII oraz kredytu w wysokości 622.000,00 zł w związku z przesunięciem realizacji zadania budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Celestynowie przy ul. Orzeszkowej na 2019 rok. Gmina Celestynów w 2018 roku zaciągnęła pożyczkę na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – etap VI w wysokości 320.000,00 zł (30.000,00 zł mniej niż zakładano). W związku z powyższym planowana w budżecie Gminy Celestynów na III kwartał 2018 roku kwota długu w wysokości 9.888.541,87 zł faktycznie będzie mniejsza o 1.002.000,00 zł i wyniesie 8.886.541,87 zł.

Na koniec 2019 roku zadłużenie Gminy Celestynów wyniesie 10.840.477,87 zł i wynika z danych:

- kwota długu na koniec 2018 roku – 8.886.541,87 zł;
- rozchody w 2019 roku w wysokości 1.696.064,00 zł, wynikające ze spłaty rat kapitałowych kredytów oraz pożyczek;
- przychody w 2019 roku – 3.650.000, zł.

Kwota długu na koniec najbliższych 3 lat kształtuje się następująco:

- rok 2019 – kwota długu 10.840.477,87 zł, tj. 19,85% planowanych dochodów;
- rok 2020 – kwota długu 12.762.174,50 zł, tj. 23,81% planowanych dochodów;
- rok 2021 – kwota długu 11.075.700,00 zł, tj. 20,69% planowanych dochodów.

W kolejnych latach zadłużenie Gminy Celestynów będzie miało tendencję spadkową głównie poprzez systematyczną spłatę zaciągniętych zobowiązań.

7. Relacja wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 243 wprowadziła dla 2014 roku i lat następnych nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek

samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego.

Konstrukcja wskaźnika ogranicza ryzyko nadmiernego (w relacji do dochodów i nadwyżki operacyjnej) zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego, grożącego utratą zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych. Maksymalny poziom wydatków na obsługę zadłużenia w danym roku wyznaczany jest na podstawie danych z trzech lat, przed rokiem budżetowym. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniona przez wszystkie lata prognozy, tj. 2019-2028. Oznacza to, że łączna kwota spłaty z tytułu kredytów i pożyczek oraz zobowiązań odsetkowych przypadających w danym roku budżetowym do planowanych dochodów ogółem budżetu jest niższa, niż średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Wykaz przedsięwzięć to informacje odrębne dla każdego przedsięwzięcia zawierające nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji, łączną kwotę nakładów finansowych, limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą.

Limity wydatków określone w poszczególnych latach dla zadań wieloletnich stanowią nieprzekraczalne kwoty wydatków. Limit zobowiązań stanowi nieprzekraczalną kwotę, do której gmina może zaciągnąć zobowiązanie. Brak limitu zobowiązań oznacza, że gmina zaciągnęła zobowiązanie wieloletnie w poprzednich latach.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich Gminy Celestynów nie występują wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

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.

W 2019 roku oraz w latach następnych zaplanowano realizację **zadań bieżących** z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

- 1) „*Mazowieccy Liderzy e-Administracji*” – realizacja zadania w latach 2017 – 2019. Gmina jest Partnerem projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Do obowiązków

Partnera projektu należy zapewnić wkład własny na okres realizacji projektu. Łączna wartość wkładu własnego wynosi 34.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków dla 2019 roku – 17.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 17.000,00 zł.

2) **„Uczymy języków, kształcimy Europejczyków”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 218.836,00 zł, w tym:

Limit wydatków dla 2019 roku – 50.024,00 zł;

Limit zobowiązań – 50.024,00 zł.

W 2019 roku oraz w latach następnych zaplanowano realizację **zadań majątkowych** z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1) **„Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów - etap II”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2022. Gmina jest Liderem projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, współfinansowanego z Funduszu Spójności. Łączna wartość nakładów finansowych wynosi 37.136.965,00 zł, w tym:

Limit wydatków dla 2019 roku – 4.500.395,00 zł;

Limit wydatków dla 2020 roku – 11.690.479,00 zł;

Limit wydatków dla 2021 roku – 9.250.572,00 zł;

Limit wydatków dla 2022 roku – 11.560.119,00 zł;

Limit zobowiązań – 37.001.565,00 zł.

2) **„Termomodernizacja gminnych obiektów użyteczności publicznej i budynków komunalnych”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Gmina realizuje projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Łączna wartość nakładów finansowych wynosi 2.218.500,00 zł, w tym:

Limit wydatków dla 2019 roku – 1.900.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 1.900.000,00 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

W 2019 roku oraz w latach następnych nie zaplanowano realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wydatki na zadania bieżące i majątkowe wyszczególnione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich dotyczą zadań, które Gmina Celestynów zamierza realizować lub realizuje w okresie dłuższym niż rok budżetowy. Wartości zadań w poszczególnych latach wynikają z zawartych lub planowanych do zawarcia umów na okres przekraczający rok budżetowy.

W załączniku przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano do realizacji następujące zadania bieżące:

- 1) **„Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2018/2019”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 363.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 210.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 210.000,00 zł.
- 2) **„Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2019/2020”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 364.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 145.000,00 zł;
Limit wydatków w 2020 roku – 219.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 364.000,00 zł.
- 3) **„Konserwacja oświetlenia ulicznego w latach 2019-2020”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 120.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 60.000,00 zł;
Limit wydatków w 2020 roku – 60.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 120.000,00 zł.
- 4) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Pogorzel”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 14.760,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 12.546,00 zł;
Limit zobowiązań – 0,00 zł.
- 5) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla działki nr ew. 220 w miejscowości Celestynów”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4.290,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 3.646,50 zł;
Limit zobowiązań – 0,00 zł.
- 6) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Ostrów”** – realizacja zadania w latach 2017 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 47.355,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 40.252,00 zł;
Limit zobowiązań – 0,00 zł.

- 7) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Regut”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 60.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 30.000,00 zł;
Limit wydatków w 2020 roku – 30.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 60.000,00 zł.
- 8) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Pogorzela-część B”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 60.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 30.000,00 zł;
Limit wydatków w 2020 roku – 30.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 60.000,00 zł.
- 9) **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w latach 2017-2019”** – realizacja zadania w latach 2017 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.992.784,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 748.196,00 zł;
Limit zobowiązań – 0,00 zł.
- 10) **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w latach 2019-2022”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4.999.224,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 833.204,00 zł;
Limit wydatków w 2020 roku – 1.666.408,00 zł;
Limit wydatków w 2021 roku – 1.666.408,00 zł;
Limit wydatków w 2022 roku – 833.204,00 zł;
Limit zobowiązań – 4.999.224,00 zł.
- 11) **„Trwałość projektu "Internet szansą rozwoju mieszkańców Gminy Celestynów"”** – realizacja zadania w latach 2015 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 186.698,24 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 40.000,00 zł;
Limit wydatków w 2020 roku – 30.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 70.000,00 zł.
- 12) **„Zimowe utrzymanie dróg i chodników w Gminie Celestynów w sezonie 2018/2019”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 250.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2019 roku – 200.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 0,00 zł.

- 13) „*Zimowe utrzymanie dróg i chodników w Gminie Celestynów w sezonie 2019/2020*” – realizacja zadania w latach 2019 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 250.000,00 zł, w tym:
- Limit wydatków w 2019 roku – 50.000,00 zł;
 - Limit wydatków w 2020 roku – 200.000,00 zł;
 - Limit zobowiązań – 250.000,00 zł.

W załączniku przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano do realizacji następujące zadania majątkowe:

- 1) „*Modernizacja targowiska w Celestynowie*” – realizacja zadania w latach 2017 – 2020. W 2019 roku kolejny etap przedsięwzięcia będzie realizowany ze środków własnych. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.194.685,00 zł, w tym:

- Limit wydatków dla 2019 roku – 550.000,00 zł;
- Limit wydatków dla 2020 roku – 850.000,00 zł;
- Limit zobowiązań – 1.400.000,00 zł.

- 2) „*Projekt i budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Regut wraz z infrastrukturą towarzyszącą*” – realizacja zadania w latach 2017 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.100.000,00 zł, w tym:

- Limit wydatków w 2019 roku – 100.000,00 zł;
- Limit wydatków w 2020 roku – 1.000.000,00 zł;
- Limit wydatków w 2021 roku – 1.000.000,00 zł;
- Limit zobowiązań – 2.000.000,00 zł.

- 3) „*Przebudowa dróg po kanalizacji w Gminie Celestynów*” – realizacja zadania w latach 2014 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.410.775,51 zł, w tym:

- Limit wydatków w 2019 roku – 500.000,00 zł;
- Limit wydatków w 2020 roku – 500.000,00 zł;
- Limit zobowiązań – 1.000.000,00 zł.

- 4) „*Przebudowa ulic: Mickiewicza, Krasińskiego, Parkowa w Starej Wsi*” – realizacja zadania w latach 2017 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 826.524,27 zł, w tym:

- Limit wydatków w 2019 roku – 232.000,00 zł;
- Limit wydatków w 2020 roku – 200.000,00 zł;
- Limit zobowiązań – 432.000,00 zł.

- 5) „*Przebudowa ul. Świerkowej w Pogorzeli*” – realizacja zadania w latach 2017 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 933.958,20 zł, w tym:

Limit wydatków w 2019 roku – 265.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 265.000,00 zł.

6) **„Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Ostrowie”** – realizacja zadania w latach 2015 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 391.110,20 zł, w tym:

Limit wydatków w 2019 roku – 120.000,00 zł;

Limit wydatków w 2020 roku – 50.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 170.000,00 zł.

7) **„Dokumentacja projektowo-kosztorysowa przebudowy ul. Lazurowej w Glinie”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 31.366,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2019 roku – 9.226,00 zł;

Limit zobowiązań – 0,00 zł.

8) **„Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Starej Wsi”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 220.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2019 roku – 100.000,00 zł;

Limit wydatków w 2020 roku – 100.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 200.000,00 zł.

9) **„Dotacja celowa dla Gospodarki Komunalnej na budowę budynku wielorodzinnego w Celestynowie przy ul. Orzeszkowej”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.946.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2019 roku – 1.946.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 1.946.000,00 zł.

10) **„Budowa przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków - etap VII”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 663.200,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2019 roku – 580.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 580.000,00 zł.

Zmiany w zadaniach, które występują w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2028 wynikają z przeprowadzonej analizy realizacji zawartych umów i poniesionych wydatków. Na podstawie szczegółowej analizy realizacji przedsięwzięć majątkowych dokonano wydłużenia okresu realizacji i zwiększenia łącznych nakładów finansowych części zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

Aplikowanie o środki zewnętrzne wymagało zwiększenia w niektórych przedsięwzięciach wkładu własnego i wydłużenia okresu realizacji w celu efektywnego wykonania przedsięwzięć majątkowych.

Upoważnienia

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych (art. 228) uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów zawiera upoważnienie dla Wójta Gminy Celestynów do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, ujętych 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;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do uchwały;
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów 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.

Upoważnienia określone w wieloletniej prognozie finansowej są podstawą do zaciągania zobowiązań wieloletnich.