**Załącznik Nr 3**

**Uchwała Nr XXXII/210/2016 Rady Gminy Gorzyce**

**z dnia 29 grudnia 2016**

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2033**

**Gminy Gorzyce**

Wieloletnia prognoza finansowa zostaje sporządzona na lata 2017- 2023, ponieważ jest to przewidywany okres spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia.

**Dochody:**

W 2017 roku dochody bieżące ustalono uwzględniając przewidywane dochody własne pobierane przez gminę na podstawie prognoz sporządzonych przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy, kwotę subwencji ogólnej, planowane udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz kwoty dotacji celowych.

Stan prognozowanych dochodów na rok 2017 wynosi 46 091 134,00.

W kolejnych latach założono wzrost dochodów bieżących na poziomie od 2018 r. – 2 %, 2019 r.-1,2%, 2020 r. – 0,8% roku.

Dochody bieżące w 2017 roku - 43 417 532,00 zł

Dochody majątkowe w 2017 roku to dochody ze sprzedaży majątku – 1 677 800,00 zł.

**Wykaz gruntów mienia komunalnego przeznaczonych do sprzedaży w 2017r.położonych na terenie Gminy Gorzyce.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **L.p.** | **Obręb** | **Nr działki** | **Nr KW** | **Powierzchnia w m2** | **Cena** |
| 1. | Wrzawy | 1997/8 | TB1T/00038069/7 | 1895 | 38.000,00 |
| 2 | Wrzawy | 1997/10 | TB1T/00038069/7 | 1835 | 28.000,00 |
| 3 | Wrzawy | 1997/11 | TB1T/00038069/7 | 2013 | 30.000,00 |
| 4 | Wrzawy | 1997/12 | TB1T/00038069/7 | 1567 | 31.000,00 |
| 5 | Wrzawy | 1997/13 | TB1T/00038069/7 | 1484 | 29.600,00 |
| 6 | Wrzawy | 1997/14 | TB1T/00038069/7 | 1400 | 28.000,00 |
| 7 | Wrzawy | 1997/15 | TB1T/00038069/7 | 1314 | 26.200,00 |
| 8 | Wrzawy | 1997/16 | TB1T/00038069/7 | 1234 | 24.600,00 |
| 9 | Wrzawy | 1997/17 | TB1T/00038069/7 | 1468 | 29.400,00 |
| 10 | Wrzawy | 1997/24 | TB1T/00038069/7 | 1753 | 35.000,00 |
| 11 | Gorzyce | 1922/3 | TB1T/00059517/6 | 2044 | 70.000,00 |
| 12 | Gorzyce | 2705/10 | TB1T/00059601/2 | 540 | 20.000,00 |
| 13 | Gorzyce | 2559/3 | TB1T/00034539/5 | 106 | 3.000,00 |
| 14 | Gorzyce | 2560/3 | TB1T/00034539/5 | 50 | 1.500,00 |
| 15 | Gorzyce | 2560/2 | TB1T/00034539/5 | 120 | 4.000,00 |
| 16 | Gorzyce | 204 | TB1T/00035354/1 | 332 | 4.000,00 |
| 17 | Orliska | 3427 | TB1T/00037348/0 | 1500 | 17.000,00 |
| 18 | Furmany | 561/1 | TB1T/00036121/6 | 1541 | 28.000,00 |
| 19 | Furmany | 561/2 | TB1T/00036121/6 | 703 | 12.000,00 |
| 20 | Trześń | 1696/14 | TB1T/00035899 | 3414 | 70.000,00 |
| 21 | Trześń | 1696/7 | TB1T/00035899 | 3111 | 60.000,00 |
| 22 | Orliska | 3476/4 | TB1T/00037348/0 | 16779 | 195.500,00 |
| 23. | Orliska | 3485/2 | TB1T/00037348/0 | 74581 | 862.500,00 |
| 24. | Orliska | 3481/2 | TB1T/00037348/0 | 1923 | 23.000,00 |
| **RAZEM** | | | | **12.2707** | **1.670.300,00** |

W latach 2017 do 2023 planuje się wpływy z dotacji UE :

1. Umowa nr RPPK.09.01.00-18-0021/16-00 o dofinansowanie Projektu rozliczonego w oparciu o uproszczone metody rozliczeń, wyłonionego do dofinansowania w trybie konkursowym w ramach osi priorytetowych VII-IX RPO Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 „ Szczęśliwe przedszkolaki z Furman” zadanie realizowane w ramach projektu do 30 czerwca 2017 r.

W 2017 dofinansowanie ze środków europejskich – 78 424,80 zł , ze środków dotacji celowej – 2 395,20 zł.

2. Zadanie inwestycyjne - ” Rozwój infrastruktury sportowej poprzez budowę bieżni lekkoatletycznej oraz infrastruktury towarzyszącej przy Zespole Szkół w Gorzycach” umowa o dofinansowanie nr RPPK.06,04,03-18-0006/16-00 współfinansowana z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej nr VI „Spójność przestrzenna i społeczna” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.- wydatki kwalifikowane – 1 377 509,79 zł, dofinansowane ze środków funduszu – **995 802,00 zł ( pozycja 1.2.2)**

**Wydatki:**

Wydatki w 2017 roku zaplanowano w wysokości 49 891 234,00 zł.

Wydatki bieżące na 2017 rok zaplanowano w oparciu o materiały sporządzone przez poszczególne stanowiska pracy w urzędzie gminy i w jednostkach organizacyjnych gminy. Kalkulowano je przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikających z przepisów prawa.

Wydatki bieżące w 2017 roku ustalono w wysokości – 43 211 921,00 zł

W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących na poziomie od 2018 r. + 0,1%, 2019 r.+0,5%, 2020 r. + 0% roku

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 2017 r w wysokości 20 546 870,19 zł

2018 r w wysokości 21 010 000,00 zł

2019 r w wysokości 21 200 000,00 zł

2020 r w wysokości 21 400 000,00 zł

-wzrost coroczny o ok. 1% z tyt. nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych itp.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75023 „Urzędy gmin” oraz wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin”– w 2017 r. – 4 168 494,00 zł, od 2018 r nie założono wzrost wydatków .

Wydatki inwestycyjne zaplanowano na realizację inwestycji rocznych.

Wydatki majątkowe w 2017 roku ustalono w wysokości – 6 679 313,00 zł

**Przychody.**

W 2017 roku zaplanowano przychody z kredytów wysokości 4 215 500,00 zł . Kredyt przeznaczony będzie na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 415 400,00 zł, oraz na pokrycie sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 800 100,00 zł. Spłata kredytu od 2018do 2033 roku.

Od 2018 r. nie planuję się innych nowych przychodów.

W roku 2017 planuje się zaciągnąć kredyt na:

- spłatę rat kredytów i pożyczek planowanych zgodnie z harmonogramem spłat rat na 2017 r.

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2017 r.

Powyższe założenia zapewniają poprawną sytuacji finansową w okresie kiedy budżet gminy jest najbardziej obciążony obsługą długu publicznego i spłatą rat kredytów już zaciągniętych.

Powyższe działanie pozwala spełnić warunki o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Relacja dotyczy maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami oraz potencjalnych spłat z tytułu udzielonych poręczeń do planowanych dochodów ogółem i nie przekroczy średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy w latach 2017-2033 zostaje spełniony.

Dokonując analizy przyjętych na 2017 rok wartości z uwzględnieniem ciążących na jednostce zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, oraz planowanych wielkości rozchodów z tytułu spłat zobowiązań w kwocie 415 400,00 zł , wraz z kosztami obsługi zadłużenia w wysokości 300 000,00 zł łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 1,55% planowanych na dany rok budżetowy dochodów ogółem budżetu gminy przy dopuszczalnym na rok budżetowy 2017 wskaźniku 8,15% planowanych dochodów w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

**Rozchody.**

Kwoty planowanych rozchodów- 415 400,00 zł wynikają z zawartych umów kredytowych i ich harmonogramów spłat.

**ROZCHODY plan 415 400,00 zł,**

1) Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 315 400,00 zł

2) Bank Spółdzielczy – 100 000,00zł

**Wynik budżetu**

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody ogółem” a pozycją II „Wydatki ogółem”.

W 2017 roku planuje się budżet z deficytem

Od 2018 roku planuje się budżet z nadwyżką.

**Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

Od 2018 do 2033 roku planuję się budżet z nadwyżką, którą planuje się przeznaczyć na sfinansowanie rozchodów budżetu z tytułu spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

**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 jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Relacja o której mowa w art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych została spełniona od 2017 roku dla obliczeń w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy została spełniona w 2017 r.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Planowane dochody i wydatków na 2017r** | | |
|
| **/ w zł/** | | |
| **Ogółem** | **z tego :** | |
| **bieżące** | **majątkowe** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Dochody ogółem w tym :** | **46 091 134,00** | **43 417 532,00** | **2 673 602,00** |
| **Wydatki ogółem w tym :** | **49 891 234,00** | **43 211 921,00** | **6 679 313,00** |
|  |  |  |  |
| Różnica miedzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | -3 800 100,00 | **205 611,00** | -4 005 711,00 |

Prognozowana kwota długu jednostki na koniec roku budżetowego 2017 po uwzględnieniu planu stanu zadłużenia na koniec roku budżetowego 2016 w kwocie 6 621 574,00 zł , oraz planowanych w 2017 roku spłat zaciągniętego zadłużenia w kwocie 415 400,00 zł i zaciągnięcia nowego kredytu w wysokości 4 215 500,00 stanowić będzie kwotę 10 421 674,00 zł, tj. ok. 22,65 % planowanych dochodów budżetu.

Wykazu przedsięwzięć realizowanych od roku 2017.

Gmina Gorzyce przyjęła Uchwałą Nr XX/133/16 Rady Gminy Gorzyce z dnia 09 marca 2016 r. „Planu gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Gorzyce na lata 2015-2020”. Zgodnie z wytycznymi plan powinien zawierać zadania z zakresu ograniczenia niskoemisyjności, które gmina zamierza realizować w celu spełnienia założeń unijnych w tym zakresie. Cele zadań:

- redukcja emisji gazów cieplarnianych na terenie gminy Gorzyce,

- zwiększenie udziału energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych,

- zwiększenie efektywności energetycznej oraz poprawa jakości powietrza.

Zadania dotyczące w/w planu:

1) przedsięwzięcie „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Gorzyce”.

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2020. Łączne nakłady określa się na kwotę 700.000,00zł a limity na rok 2018- 230 000,00 zł, na rok 2019 – 230 000,00 zł, na rok 2020 –240 000,00 zł.

2) przedsięwzięcie „Termomodernizacja Zespołu Szklono-Przedszkolnego w Trześni - Gmina Gorzyce”.

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2019. Łączne nakłady określa się na kwotę 250.000,00 zł a limity na rok 2018- 30 000,00 zł, na rok 2019 – 220 000,00 zł.

3) przedsięwzięcie „Termomodernizacja Zespołu Szklono - Przedszkolnego w Sokolnikach - Gmina Gorzyce” .

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2019. Łączne nakłady określa się na kwotę 250.000,00 zł a limity na rok 2018- 30 000,00 zł, na rok 2019 – 220 000,00 zł.