

Załącznik Nr 3

Uchwała Nr

Rady Gminy Gorzyce

z dnia

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 – 2037
Gminy Gorzyce**

Wieloletnia prognoza finansowa zostaje sporządzona na lata 2018- 2037, ponieważ jest to przewidywany okres spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Dochody:

W 2018 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 2018 wynosi 54 220 615,73.

W kolejnych latach założono wzrost dochodów bieżących na poziomie od 2019 r. – 2 %, 2020 r.-2%, 2021 r. – 2% roku.

Dochody bieżące w 2018 roku - 45 918 067,00 zł

Dochody majątkowe w 2018 roku to dochody ze sprzedaży majątku – 1 601 300,00 zł.

Wykaz gruntów mienia komunalnego przeznaczonych do sprzedaży w 2018r.położonych na terenie Gminy Gorzyce.

L.p.	Obręb	Nr działki	Nr KW	Powierzchnia w m ²	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	2705/16	TB1T/00059601/2	540	20.000,00
12.	Orliska	3427	TB1T/00037348/0	1500	17.000,00
13.	Trześń	1696/14	TB1T/00035899/3	3414	70.000,00
14.	Trześń	1696/7	TB1T/00035899/3	3111	60.000,00
15.	Orliska	3476/4	TB1T/00037348/0	16779	195.500,00
16.	Orliska	3485/2	TB1T/00037348/0	74581	862.500,00
17.	Orliska	3481/2	TB1T/00037348/0	1923	23.000,00
18.	Trześń	126/1	TB1T/00035899/3	239	5.000,00
19.	Trześń	126/2	TB1T/00035899/3	183	3.500,00
20.	Gorzyce	1912/4	TB1T/00034539/5	1060	25.000,00
21.	Sokolniki	1249	TB1T/00037348/0	2379	23.000,00
22.	Motycze Poduchowne	239	TB1T/00046894/8	1000	20.000,00
RAZEM				12.2672	1.601.300,00

W latach 2018 do 2019 planuje się wpływy z dotacji UE :

Wpływy wynikające z zawartych umów i złożonych wniosków na realizację projektów , w tym planowane środki na realizację :

1. Umowa o dofinansowanie Projektu „Geniusz IT” - Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego 2014-2020, Priorytet IX Jakość edukacji i kompetencji w regionie, Działanie 9.2 Poprawa jakości kształcenia ogólnego zadanie realizowane do 30 czerwca 2018 r.

Dofinansowanie ze środków europejskich 11 340,00 zł

Pozycja 1.2.2 dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje:

1. Budowa infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej na obszarze doliny Wisły i Sanu w Gminie Gorzyce-teren miejscowości Motycze Poduchowne - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”, Przedsięwzięcie III.4.1.

Tworzenie ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej lub turystycznej (wniosek). Wartość dofinansowane ze środków funduszu w 2018 r.– 311 876,00 zł.

2. Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Gorzyce – ul. Pączek Gorzycki i miejscowości Wrzawy:

1) Wrzawy - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii (podpisana umowa).

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2019. Wartość dofinansowane ze środków funduszu w 2018 r. – 290 956,00 zł, **na rok 2019 – 1 709 043,00 zł ;**

2) Gorzyce - Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa IV. Ochrona środowiska i dziedzictwa kulturowego, Działanie 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałanie 4.3.1 Gospodarka ściekowa (brak umowy- wniosek)
Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018. Wartość dofinansowane ze środków funduszu – 1 419 593,73 zł ;

3. Budowa instalacji fotowoltaicznej dla budynków „ Stacji Uzdatniania Wody oraz Oczyszczalni Ścieków w Gorzycach. 1 448 688,97 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa III. Czysta energia, Działanie 3.1 Rozwój OZE, Konkurs dedykowany dla MOF.

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018. Wartość dofinansowania ze środków funduszu – 997 896,52 zł ;

4. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych 554 870,00 zł - Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa IV. Ochrona środowiska i dziedzictwa kulturowego, Działanie 4.2 Gospodarka odpadami (brak umowy – wniosek)

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018. Wartość dofinansowane ze środków funduszu – 383 446,73 zł ;

5. Rozwój odnawialnych źródeł energii na terenie gmin: Baranów Sandomierski, Gorzyce, Horyniec-Zdrój, Lubaczów, miasto Lubaczów, Narol, Nowa Dęba 2 945 346,75 Regionalny

Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa III. Czysta energia, Działanie 3.1 Rozwój OZE, „projekty parasolowe” w tym:

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w kwocie 1 848 052,50 zł ,

- środki pochodzące z wkładu finansowego mieszkańców w kwocie 1 097 294,25 zł .

6. Rozwój infrastruktury oraz oferty kulturalnej na terenie gmin Baranów Sandomierski i Gorzyce wchodzących w skład MOF Tarnobrzeg 707 999,87 Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa IV. Ochrona środowiska i dziedzictwa kulturowego, Działanie 4.4 Kultura, Konkurs dedykowany dla MOF. Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2017 - 2018. Wartość dofinansowane ze środków funduszu w 2018 roku– 116 383,64 zł ;

7. Budowa zaplecza rekreacyjnego wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem tereny przy zalewie w Gorzycach 283 528,92 zł Program Operacyjny „Rybacko i Morze” na lata 2014-2020 (PO RYBY), Działanie „Realizacja lokalnych strategii kierowanych przez społeczność” objętych priorytetem 4. „Zwiększenie zatrudnienia i spójności terytorialnej”

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018. Wartość dofinansowane ze środków funduszu w 2018 roku– 194 011,65 zł ; Budżet Państwa ze środków dotacji celowej – 34 237,35 zł.

8. Przebudowa oczyszczalni ścieków w Gorzycach 1 376 086,54 zł Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa IV. Ochrona środowiska i dziedzictwa kulturowego, Działanie 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałanie 4.3.1 Gospodarka ściekowa

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2019. Wartość dofinansowane ze środków funduszu w 2019 roku– 948 729,45 zł ;

Wartości dofinansowania i realizacja inwestycji planowanych do wykonania w 2018 i 2019 roku - wyłącznie w przypadku uzyskania dofinansowania na ich realizację.

Wydatki:

Wydatki w 2018 roku zaplanowano w wysokości 64 277 215,73 zł.

Wydatki bieżące na 2018 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 2018 roku ustalono w wysokości – 45 895 567,11 zł

W kolejnych latach założono wzrost wydatków bieżących na poziomie od 2019 r. + 0,0%, 2020 r.+1%, 2021 r. + 1% roku

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane: 2018 r w wysokości 22 116 641,84zł
2019 r w wysokości 22 330 000,00 zł
2020 r w wysokości 22 550 000,00 zł
2021 r w wysokości 22 780 000,00 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 2018 r. – 4 574 074,27 zł, od 2019 r. założono wzrost wydatków o ok 1%.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano na realizację inwestycji rocznych i dwuletnich.

Wydatki majątkowe w 2018 roku ustalono w wysokości – 18 381 648,62 zł

Wydatki majątkowe w 2019 roku ustalono w wysokości 5 007 122,45 zł w tym :

- Wrzawy - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, operacje typu „Gospodarka wodno-ściekowa” w ramach poddziałania „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i oszczędzanie energii – 3 916 100,90 zł (podpisana umowa).

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2019. Łączne nakłady określa się na kwotę 3 916 100,90 zł a limity na rok 2018- 569 708,14 zł (w tym dotacji – 290 956,00 zł ; wkład własny – 278 752,14 zł), **na rok 2019 – 3 346 392,76 zł (w tym dotacji – 1 709 043,00 zł ; wkład własny – 1 637 349,76 zł),**

- Przebudowa oczyszczalni ścieków w Gorzycach **1 376 086,54 zł** Regionalny Program Operacyjny Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa IV. Ochrona środowiska i dziedzictwa kulturowego, Działanie 4.3 Gospodarka wodno-ściekowa, Poddziałanie 4.3.1 Gospodarka ściekowa

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata **2019**.

Wartości dofinansowania i realizacja inwestycji planowanych do wykonania w 2018 i 2019 roku - wyłącznie w przypadku uzyskania dofinansowania na ich realizację.

Przychody.

W 2018 roku zaplanowano przychody z kredytów wysokości 10 472 000,00 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 10 056 600,00 zł. Spłata kredytu od 2019 do 2037 roku.

W 2019 roku zaplanowano przychody z kredytów wysokości 2 064 700,00 zł (poz. 4.3);

Z przeznaczeniem :

- na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu- 1 449 350,00 zł (poz. 4.3.1);
- na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów 415 400,00 zł (poz. 5.1)

Okres spłaty planowanego kredytu do zaciągnięcia 2019-2037 r.

Od 2020 r. nie planuje się innych nowych przychodów.

W roku 2018 planuje się zaciągnąć kredyt na:

- spłatę rat kredytów i pożyczek planowanych zgodnie z harmonogramem spłat rat na 2018 r.
- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2018 r.

Powyższe założenia zapewniają poprawną sytuację 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 2018-2037 zostaje spełniony.

Dokonując analizy przyjętych na 2018 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 210 000,00 zł łączna kwota spłaty zobowiązań stanowi 1,15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów ogółem budżetu gminy przy dopuszczalnym na rok budżetowy 2018 wskaźniku 7,23% planowanych dochodów w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. Dla roku 2019 stanowi to 2,69 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów ogółem budżetu gminy przy dopuszczalnym na rok budżetowy 2019 wskaźniku 5,37% planowanych dochodów w oparciu o plan roku poprzedzającego rok budżetowy.

Rozchody.

Kwoty planowanych rozchodów w 2018 - 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 2018 roku planuje się budżet z deficytem

W 2019 roku planuje się budżet z deficytem

Od 2020 roku planuje się budżet z nadwyżką.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Od 2020 do 2037 roku planuje 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 2019 r.

lp.	Treść	Kwota
1.	Dochody bieżące	45 918 067,00
2.	Wydatki bieżące	45 895 567,11
	Wynik bieżący	22 499,89
3.	Dochody majątkowe	8 302 548,73
4.	Wydatki majątkowe	18 381 648,62
	Wynik majątkowy	-10 079 099,89
5.	Dochody	54 220 615,73
6.	Wydatki	64 277 215,73
7.	Wynik budżetu DEFICYT	-10 056 600,00
8.	Przychody	10 472 000,00
9.	Rozchody	415 400,00
10.	Bilansowanie budżetu (D+P) - (W+R)	0,00

Prognozowana kwota długu jednostki na koniec roku budżetowego 2018 po uwzględnieniu planu stanu zadłużenia na koniec roku budżetowego 2017 w kwocie 6 206 174,00 zł , oraz planowanych w 2018 roku spłat zaciągniętego zadłużenia w kwocie 415 400,00 zł i zaciągnięcia nowego kredytu w wysokości 10 472 000,00 stanowić będzie kwotę 16 262 774,00 zł, tj. ok. 29,99 % planowanych dochodów budżetu.

Dla roku 2019 po uwzględnieniu planowanych spłat zaciągniętego zadłużenia w kwocie 615 350,00 zł i zaciągnięcia planowanego nowego kredytu w wysokości 2 064 700,00 zł zadłużenie na koniec 2019 r. stanowić będzie kwotę 17 712 124,00 zł, tj. ok. 35,81 % planowanych dochodach budżetu w 2019 r .

Wykazu przedsięwzięć realizowanych od roku 2018.

1. Budowa instalacji fotowoltaicznych dla budynków Stacji Uzdatniania Wody oraz Oczyszczalni Ścieków w Gorzycach” - celem projektu jest uzyskanie 185,17 MWh energii elektrycznej pochodzącej ze źródeł odnawialnych.

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2017-2018. Łączne nakłady określa się na kwotę 1 449 688,67 zł a limity na rok 2017- 1000,00 zł, na rok 2018 – 1 448 688,67 zł.

2. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Gorzyce poprzez rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej na obszarze aglomeracji Gorzyce oraz przebudowę oczyszczalni ścieków w Gorzycach - Głównym celem projektu jest zwiększenia liczby ludności korzystającej z ulepszanego systemu oczyszczania ścieków komunalnych, zapewniającego podwyższone usuwanie biogenów. Cel zostanie osiągnięty poprzez do budowę 5,7 km sieci kanalizacyjnej i przebudowę oczyszczalni ścieków.

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2019. Łączne nakłady określa się na kwotę 3 961 496,03 zł a limity na rok 2018- 2 585 409,49 zł, na rok 2019 – 1 376 086,54 zł.

3. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w miejscowości Wrzawy oraz ul. Pączek Gorzycki w miejscowości Gorzyce - Rozbudowa infrastruktury technicznej na terenie gminy Gorzyce poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2018-2019. Łączne nakłady określa się na kwotę 3 916 100,90 zł a limity na rok 2018- 569 708,14 zł, na rok 2019 – 3 346 392,76 zł.

4. Geniusz IT - wzrost kompetencji kluczowych uczniów w zakresie TIK, nauk matematyczno-przyrodniczych, języków obcych, kreatywności, innowacyjności i pracy zespołowej oraz rozwijanie podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi

Okres realizacji przedsięwzięcia ustala się na lata 2017-2018. Łączne nakłady określa się na kwotę 22 364,27 zł a limity na rok 2017- 11 024,27 zł, na rok 2018 – 11 340,00 zł