



WÓJT
mgr inż. Robert Szlachetka

**Uchwała Nr2017
Rady Gminy Górzycza
z dnia 22 grudnia 2017r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycza na lata
2018–2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 242 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. 2017, poz.2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2017, poz. 1875) **Rada Gminy Górzycza uchwala, co następuje:**

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Górzycza na lata 2018–2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Górzycza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Górzycza 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 Gminy Górzycza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

§4. Uchyła się Uchwałę nr XXI.120.2016 z dnia 23 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Górzycza na lata 2017-2026.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górzycy.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GÓRZYCA NA LATA 2018-2026

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu wymienionej uchwały przysługuje zgodnie z art. 230 ust.1 ustawy o finansach publicznych, wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego - Wójtowi Gminy.

Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) w latach 2018-2026 opracowany został w oparciu o przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres na jaki zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Górzycy na lata 2018-2026 dokonano analizy wykonania budżetu za lata 2015-2017. Na tej podstawie zaplanowane zostały dochody i wydatki na rok 2018. Sporządzając plan na lata kolejne uwzględniono również coroczny wzrost dochodów oraz wydatków budżetowych.

1. DOCHODY - Plan dochodów na 2018r. jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2018r.

Dochody roku 2018-2026 zostały zaplanowane w oparciu o wartości roku 2017 pomniejszone o wartości projektów nierealizowanych w roku 2017 oraz powiększone o coroczny wzrost około 1,5% w latach 2018-2026, jak również powiększone o wzrost podatku od nieruchomości z tytułu podatku liniowego, od budowy na terenie Gminy Górzycy parku wiatrowego. Natomiast dochody majątkowe w 2018r. zostały zaplanowane z tytułu sprzedaży majątku w wysokości 103.000zł, a w latach 2019-2026 zaplanowano na poziomie 300.000zł.

2. WYDATKI - Plan wydatków na 2018r. jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2018r.

Wydatki bieżące roku 2018-2026 zostały zaplanowane w oparciu o wartości roku 2017 pomniejszone o wartości projektów nierealizowanych w roku 2018 oraz powiększone o wzrost około 1,5% w latach 2018-2026.

Przy czym w poszczególnych latach 2018-2026 uwzględniono wydatki majątkowe na inwestycje.

Na zróżnicowany wzrost wartości dochodów bieżących oraz wydatków bieżących w poszczególnych latach ma znaczący wpływ spłata długu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, który po restrukturyzacji zadłużenia w grudniu 2013r. obciąża budżet w latach:

1. 2018r. kwotą 603.443 zł,
2. 2019-2021 coroczną kwotą 603.120 zł,
3. 2022r. kwotą 603.124zł,
4. 2023-2025 coroczną kwotą 330.000 zł,
5. 2026 r. kwotą 40.000 zł.

Poszczególne wartości spłaty rat kredytów i pożyczek wynikają z umów kredytowych zawartych przed dniem wejścia w życie przepisu wprowadzającego indywidualny wskaźnik poziomu spłaty długu jak również z przeprowadzonej restrukturyzacji.

Tak ograniczony wzrost wydatków bieżących w stosunku do wzrostu dochodów bieżących wynika z ograniczenia art.243 ufp indywidualnego wskaźnika poziomu spłaty długu, na którego wysokość ma wpływ średnia arytmetyczna z obliczonych trzech lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

3. WYNIK BUDŻETU - jest różnicą pomiędzy dochodami a wydatkami budżetowymi i w 2018r. stanowi deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować wolnymi środkami pozostającymi z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Natomiast w poszczególnych latach 2019-2026 prognozuje się nadwyżkowe wyniki budżetu. W związku z tym, że w latach 2019-2026 nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań kredytowych wynik budżetu jest równy planowanym rozchodom z tytułu spłaty zobowiązań kredytowych.

4. PRZYCHODY BUDŻETU - Plan przychodów na 2018r. uwzględnia wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.200.000 zł.

5. ROZCHODY BUDŻETU - Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat określonymi w zawartych umowach kredytowych.

W latach 2018-2026 dług gminy wykazuje tendencję malejącą, z uwagi na zaplanowane każdego roku spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, i tak w roku 2018 wynoszą 603.443 zł.

Łączna kwota długu na koniec 2018r. przewidywana jest w wysokości 3.442.484 zł. W latach 2018-2026 nie jest planowane zaciąganie zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów, pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

6. PRZEDSIĘWZIĘCIA - W załączonym do WPF załączniku o przedsięwzięciach zamieszczono realizowane projekty z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp na łączną wartość 1.631.608 zł, a w szczególności:

1. Budowa wodociągu w miejscowości Laski Lubuskie wraz z budową przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Laski Lubuskie, Radówek i Spudłów w wysokości 1.036.397 zł, z tego środki z budżetu Unii Europejskiej 534.700 zł,
2. Przebudowa parku wiejskiego w Górzycy etap II w wysokości 201.842 zł, z tego środki z budżetu Unii Europejskiej 128.431 zł,
3. Rozwój społeczeństwa informacyjnego na terenie partnerstwa: Gminy Słubice, Gminy Cybinka, Gminy Rzepin, Gminy Ośno Lubuskie oraz Gminy Górzycy w wysokości 393.369 zł, z tego środki z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 393.369 zł.

Przyjmowana w latach następnych wraz z projektem uchwały budżetowej Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie korygowała dane przedstawione na lata 2019-2026 w oparciu o nowe informacje, które pojawią się w przyszłości.

Projekt uchwały przed podjęciem przez Radę Gminy podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową.