**Uzasadnienie do wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 do 2023 Miasta i Gminy Syców**

Przy konstrukcji projektu dochodów i wydatków Miasta i Gminy objęty wieloletnią prognozą finansową kierowano się zasadą ostrożności. Wielkości dla roku 2018 wynikają z projektu budżetu.

Tak długoletnie planowanie jakim jest wieloletnia prognoza finansowa jest obarczone dużym ryzykiem, dlatego też na lata 2018-2023 przyjęto o ok.1% - 2% wzrost dochodów budżetowych. Jednocześnie przyjęto ograniczenia dla wydatków, planując osiągniecie nadwyżki budżetowej mającej finansować spłatę zobowiązań kredytowych.

**Dochody:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 do 2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów o 1%-2% uznając, że planowanie większego wzrostu w tak długim okresie obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

Na rok 2018 jest planowany udział dotacji na inwestycje w kwocie 2 999 685 zł .

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wzrost dochodów ze sprzedaży majątku.

Zakłada się, że opracowanie i przyjęcie na lata 2015-2018 studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania Miasta i Gminy Syców pozwoli na zwiększenie sprzedaży nieruchomości w latach następnych.

W kolejnych latach dochody z majątku gminy przyjęto na stałym poziomie. Wielkość dotacji majątkowych w roku 2018 przyjęta została na podstawie podpisanych umów z instytucjami finansującymi. W latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową założono niewielki udział dotacji majątkowych.

**Wydatki:**

Od roku 2018 planuje się ograniczenie wydatków. Konieczność obsługi długu wymusza racjonalizacje wydatków bieżących. Ich wzrost w kolejnych latach przyjęty został na poziomie ok. 1%-2% Jednocześnie założenia wieloletniej prognozy finansowej respektują zasadę zrównoważonego budżetu bieżącego wyrażona w art.242 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych jak i planowanych do zaciągnięcia w roku 2018 kredytów. Na tej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów w okresie od 2018 do 2023 roku.

W zakresie wydatków na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych nie przewiduje się w latach objętych wieloletnią prognozą ich znacznego wzrostu. Od roku 2015 przyjęto corocznie 1 % ich wzrost.

W pozycji – wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst. Obejmuje wydatki rozdziałów: 75022 – rada miejska oraz rozdziału 75023-urząd miasta i gminy. Założono od roku 2015 1% wzrost wydatków z tego tytułu.

W ramach przedsięwzięć, które ujęte zostały wieloletniej prognozie finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane do realizacji.

W ramach wydatków majątkowych:

1. Współudział w budowie drogi gminnej nr 101668D w m. Wioska latach 2017-2019 r. Szacowany koszt inwestycji to kwota 5 365 000 zł.

2. Utrzymanie rezultatu projektu oczyszczalni ścieków.

Projekt realizowany jest w latach 2012-2021. Całkowita wartość projektu wyniesie 3 131 60 zł, w roku 2018 jest to kwota 313 162 zł.

3. Wniesienie udziałów do SGK Sp. z o.o. na zadanie inwestycyjne pn.” Przebudowa i rozbudowa komunalnej oczyszczalni ścieków w Sycowie w kwocie 250 000 zł. "Przewidywany termin realizacji to okres trzyletni i obejmuje lata 2018-2020, a wniesione udziały do Spółki stanowią kwotę 2 750 000 zł, z czego 250 000 zł wniesione zostanie w roku 2018, natomiast kwoty 1 250 000 zł w kolejnych dwóch latach.

4. Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Wioska. Projekt realizowany jest w latach 2018-2019. Całkowita wartość inwestycji szacowna jest na kwotę 3 250 000 zł.

5. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Syców. Termomodernizacja dotyczyła będzie 4 obiektów:

a) Szkoły Podstawowej w Działoszy,

b) Przedszkola Publicznego Nr 2 w Sycowie,

c) Przedszkola Publicznego Nr 3 w Sycowie,

d) Centrum Kultury w Sycowie.

Zadanie planowane jest do realizacji, przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020, środków Unii Europejskiej oraz Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Wartość zadania szacowana jest na kwotę 1 745 000 zł. Dofinansowanie zadania ze środków zewnętrznych projektu stanowi 85% i wynosi ogółem 1 368 075, pozostałą wartość zadania w kwocie 376 925 zł stanowią środki własne.

W ramach wydatków bieżących

1. Przedsięwzięcie pn. „ TIK-Twórcza Innowacyjna Kreatywna szkoła.” realizowane przez Szkołę Podstawową Nr 1 w Sycowie Wartość projektu łącznie wynosi 782 838 zł z czego dofinansowanie ze środków europejskich w okresie trzyletnim wynosi 703 060,50 zł, natomiast dotacja celowa z budżetu państwa stanowi kwotę 79 777,50 zł., natomiast w roku 2018 są to środki w wysokości łącznie 213 643 zł

2. Przedsięwzięcie pn. "Nasza szkoła nasza przyszłość" realizowane przez Szkołę Podstawową w Drołtowicach. Wartość projektu łącznie wynosi 229 332 zł z czego dofinansowanie ze środków europejskich w okresie trzyletnim wynosi 207 172,20 zł, natomiast dotacja celowa z budżetu państwa stanowi kwotę 22 159,80 zł., natomiast w roku 2017 są to środki w wysokości łącznie 69 189

Przedsięwzięcia realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Wartość projektów w okresie trzyletnim łącznie wynosi 1 012 170 zł.

Szkoły na realizację projektu poniosą wkład własny, niefinansowy w postaci eksploatacji sal lekcyjnych ( energia, ogrzewanie, woda, sprzątanie, środki czystości, dostęp do Internetu). Celem głównym projektu jest zwiększenie kompetencji kluczowych, ukształtowanie właściwych postaw i zwiększenie umiejętności niezbędnych na rynku pracy u uczniów szkół podstawowych.

**Przychody:**

Zaplanowany został na rok 2018 kredyt w wysokości 5 000 000 zł jako źródło pokrycia deficytu budżetu w wysokości 2 000 000 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 3 000 000 zł.

Termin spłaty rat kapitałowych nastąpi w latach 2019-2023.

**Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2018 spłata rat kapitałowych wynosi 3 000 000 zł.

**Wynik budżetu:**

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między szacowanymi dochodami a planowanymi wydatkami. Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy szacowanymi dochodami a planowanymi wydatkami, różnica ta stanowi planowany deficyt w wysokości 1 500 000 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetu Miasta i Gminy Syców będą przychody pochodzące z kredytu.

**Kwota długu:**

Kwota długu na koniec 2018 roku wyniesie 17 700 000 zł. Planowana spłata istniejącego zadłużenia zakończona zostanie w 2023.

W WPF na lata 2018-2023 zachowane zostają relacje, o których mowa w art.242 i art.243 ustawy o finansach publicznych.

##### Przedsięwzięcia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej

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, z tego:

wydatki bieżące:

1. TIK-Twórcza Innowacyjna Kreatywna szkoła- Indywidualizacja procesu nauczania
2. Nasza Szkoła nasza przyszłość - Indywidualizacja procesu nauczania

wydatki majątkowe

1. Przebudowa drogi gminnej nr 101668D w m.Wioska – Poprawa bezpieczeństwa pieszych oraz zapewnienie płynności ruchu na drodze prowadzącej do świetlicy w m.Wioska

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

wydatki majątkowe

1. Utrzymanie projektu -modernizacja oczyszczalni ścieków – utrzymanie projektu
2. Wniesienie udziałów do SGK Sp. z o.o. na zadanie inwestycyje pn. Przebudowa i rozbudowa komunalnej oczyszczalni ścieków Sycowie" - Poprawa norm jakościowych ścieków komunalnych.
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Wioska. Projekt realizowany jest w latach 2018-2019. Całkowita wartość inwestycji szacowna jest na kwotę 3 250 000 zł.