**Załącznik nr 2**

**do uchwały Rady Miejskiej w Sycowie nr XIII/95/2019 z dnia 26 września 2019 r.**

**Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 do 2025 Miasta i Gminy Syców.**

**Dochody:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 - 2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów o 1%-2% uznając, że planowanie większego wzrostu w tak długim okresie obarczone jest zbyt dużym ryzykiem.

Na rok 2019 planowany jest udział dotacji na inwestycje w kwocie 6 219 328,74 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 2019 przyjęta została na podstawie podpisanych umów z instytucjami finansującymi. W latach następnych objętych wieloletnią prognozą finansową założono niewielki udział dotacji majątkowych.

**Wydatki:**

Od roku 2019 planuje się ograniczenie wydatków. Konieczność obsługi długu wymusza racjonalizację wydatków bieżących. Ich wzrost w kolejnych latach przyjęty został na poziomie ok. 1%-2% Jednocześnie założenia wieloletniej prognozy finansowej respektują zasadę zrównoważonego budżetu bieżącego wyrażoną 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 2019 kredytów. Na tej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów w okresie od 2019 do 2025 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.

Pozycja – 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.

**Przedsięwzięcia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej:**

***- w ramach wydatków bieżących:***

*I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tego:*

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 2019 są to środki w wysokości łącznie 115 955,74zł

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 2019 są to środki w wysokości 41 512,50zł

Przedsięwzięcia te realizowane są 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.

3. Przedsięwzięcie pn. „Akademia Jutra” realizowane będzie przez Szkołę Podstawową nr 1 w Sycowie. Wartość projektu łącznie wynosi 391 438,75 zł, w tym wkład własny 20 700 zł. Dofinansowanie ze środków europejskich w okresie trzyletnim wynosi 332 722,94 zł, natomiast dotacja celowa z budżetu państwa stanowi kwotę 58 715,81 zł. W roku 2019 przeznaczone zostają środki w wysokości 171 181,25 zł

Celem projektu jest zwiększenie kompetencji uczniów w zakresie umiejętności matematyczno – przyrodniczych i językowych, ukształtowanie właściwych postaw kreatywności i samodzielności oraz zwiększenie umiejętności niezbędnych na rynku pracy. Uczniowie będą rozwijać swoje umiejętności w sposób interaktywny, uczestnicząc w warsztatach edukacyjnych , m.in. do Wrocławskim Centrum Edukacyjnym, w Parku Technologicznym w Hydropolis. Wezmą udział w obozach językowych i społecznych w ramach programu „EuroWeek- szkoła Liderów”. Realizowane będą zajęcia pozalekcyjne zarówno rozwijające zainteresowania, jak i wyrównujące dysproporcje edukacyjne, aby dać szansę każdemu uczniowi na rozwój na miarę jego możliwości i potrzeb.

4. Przedsięwzięcie pn. " Szkoła Marzeń " realizowane będzie przez szkoły wiejskie z naszej gminy: Szkołę Podstawową w Stradomi Wierzchniej, Szkołę Podstawową w Drołtowicach oraz Szkołę Podstawową w Działoszy. Wartość projektu łącznie wynosi 387 482,43 zł, w tym wkład własny 20 393,82 zł. Dofinansowanie ze środków europejskich w okresie dwuletnim wynosi 139 201,25 zł, natomiast dotacja celowa z budżetu państwa stanowi kwotę 24 564,93 zł. Kwota 223 716,20 zostanie przekazana partnerowi projektu, z czego w roku bieżącym 27 132,50 zł. W roku 2019 na przedsięwzięcie przeznaczone zostają środki w wysokości 118 658,68 zł.

Szkoły na realizację projektu poniosą wkład własny, niefinansowy w postaci eksploatacji sal lekcyjnych ( energia, ogrzewanie, woda, sprzątanie, środki czystości, dostęp do Internetu).

Celem projektu jest tworzenie w szkołach warunków do nauczania eksperymentalnego, kształtowanie kompetencji kluczowych na rynku pracy, wsparcie nauki języków obcych, nauk matematyczno-przyrodniczych i TIK (ICT) oraz właściwych postaw.

5. Rewitalizacja ulic Kościelnej i Młyńskiej w Sycowie wraz z przyległą infrastrukturą publiczną - Poprawa jakości i atrakcyjności publicznej przestrzeni miejskiej, efektem, której będzie aktywizacja społeczna i gospodarcza niniejszego obszaru, dzięki kompleksowej rewitalizacji infrastruktury zdegradowanej części miasta.

Projekt realizowany jest w latach 2019-2020. Całkowita wartość projektu wyniesie 5 449 000 zł, z czego wydatki bieżące stanowią wartość 89 000 zł. W roku 2019 jest to kwota 45 000 zł, w roku 2020 natomiast 44 000 zł.

II. *Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:*

1. Program pn. „Opracowanie MPZP" - mający na celu zachowanie ładu przestrzennego obejmujący lata 2015-2019 - limit 277 936 zł. W roku 2019 zaplanowane zostały środki w kwocie 123 000 zł.

- ***w ramach wydatków majątkowych:***

*I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt2 i 3, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tego:*

1. Współudział w budowie drogi gminnej nr 101668D w m. Wioska latach 2017-2019 r. Szacowany koszt inwestycji to kwota 5 644 784 zł. W roku 2019 kwota 2 213 844 zł.

2. Rewitalizacja ulic Kościelnej i Młyńskiej w Sycowie wraz z przyległą infrastrukturą publiczną - Poprawa jakości i atrakcyjności publicznej przestrzeni miejskiej, efektem, której będzie aktywizacja

społeczna i gospodarcza niniejszego obszaru, dzięki kompleksowej rewitalizacji infrastruktury zdegradowanej części miasta.

Projekt realizowany jest w latach 2019-2020. Całkowita wartość projektu wyniesie 5 360 000 zł, w roku 2019 jest to kwota 2 643 000 zł i ulega ona zmniejszeniu o wartość 63 000 zł (w wyniku oszczędności w części drogowej zadania związanego z rewitalizacją ulic Kościelnej i Młyńskiej w Sycowie wraz z przyległą infrastrukturą publiczną). Natomiast w roku 2020 zwiększony zostaje plan wydatków na w/w zadanie inwestycyjne o wartość 510 000 zł i wyniesie 2 717 000 zł. Wzrost wartości zadania jest następstwem dwukrotnie przeprowadzonego postępowania przetargowego związanego z wyborem wykonawcy budowy brodzika w ramach rewitalizacji ulic Kościelnej i Młyńskiej w Sycowie wraz z przyległą infrastrukturą publiczną.

*II. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno - prywatnego, z tego:*

W roku sprawozdawczym Gmina nie przewiduje przedsięwzięć z udziałem w/w środków.

*III. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:*

1. Utrzymanie rezultatu projektu oczyszczalni ścieków.

Projekt realizowany jest w latach 2012-2021. Całkowita wartość projektu wyniesie 3 131 620 zł, w roku 2019 jest to kwota 313 162 zł.

2. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wioska.

Projekt realizowany jest w latach 2018-2019. Całkowita wartość inwestycji szacowna jest na kwotę 4 126 600 zł, w roku 2019 kwota 1 705 400,00 zł.

3. Współudział w przebudowie drogi wojewódzkiej nr 449 w zakresie budowy ciągu pieszo - rowerowego w m. Syców wraz z budową kanalizacji deszczowej przy ul. Kaliskiej - pomoc rzeczowa – Poprawa bezpieczeństwa.

Projekt realizowany jest w latach 2019-2020. Całkowita wartość projektu wyniesie 828 000 zł, w roku 2019 jest to kwota 100 000 zł.

4. Remont drogi nr 448 w m. Działosza w zakresie modernizacji jezdni i jednostronnie pobocza.

Projekt realizowany jest w latach 2019-2020. Całkowita wartość inwestycji szacowna jest na kwotę 653 000 zł, w roku 2019 kwota 20 000,00 zł.

5. Budowa świetlicy wiejskiej w Stradomi Wierzchniej.

Projekt realizowany jest w latach 2019-2020. Całkowita wartość inwestycji szacowna jest na kwotę 1 310 000 zł, w roku 2019 kwota 1 100 000,00 zł

**Przychody budżetu wynoszą** 8 707 796,57 zł

Zaplanowany został na rok 2019 kredyt w wysokości 6 600 000 zł jako źródło spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Wprowadzono do budżetu 2 092 796,57 zł wolnych środków.

**Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2019 spłata rat kapitałowych wynosi 3 600 000 zł oraz kredyt długoterminowy zaciągnięty na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3 041 339 zł.

**Wynik budżetu** -deficyt – 2 066 457,57 zł

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między szacowanymi dochodami a planowanymi wydatkami. Różnica ta stanowi deficyt.

**4. Sposób finansowania deficytu** - źródłem pokrycia deficytu budżetu Miasta i Gminy są wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

**Kwota długu:**

Kwota długu na koniec 2019 roku wyniesie 20 700 000 zł, w efekcie zadłużenie gminy zmniejszy się o 41 399 zł. Planowana spłata istniejącego zadłużenia zakończona zostanie w 2025. W WPF na lata 2019-2025 zachowane zostają relacje, o których mowa w art.242 i art.243 ustawy o finansach publicznych.

**Zmiana wynika z dostosowania zgodności WPF do zapisów budżetu na dzień 26 września 2019 r.**

Projekt uchwały przewiduje zwiększenie planowanych dochodów i wydatków o kwotę 16 505 zł. W zakresie wydatków o wartość 281 700 wzrastają wydatki majątkowe, zmniejszona zostaje kwota wydatków bieżących o kwotę 265 195 zł. Plan dochodów majątkowych wzrasta o 86 315,74 zł, zmniejsza się plan dochodów bieżących o 69 810,74 zł. Wprowadzona zmiana nie powoduje zmiany wyniku budżetu.

Wprowadzone zostają dwa przedsięwzięcia:

- Remont drogi nr 448 w m. Działosza w zakresie modernizacji jezdni i jednostronnie pobocza,

- Budowa świetlicy wiejskiej w Stradomi Wierzchniej.

Zmianie ulegają łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia oraz limit zobowiązań Łączna kwota nakładów finansowych oraz limit zobowiązań na przedsięwzięcia wzrasta o 1 963 000 zł. Skorygowane zostają kwoty dochodów i wydatków w zakresie roku 2019 o wartości wynikające z wprowadzonych zmian. W roku 2020 zwiększony zostaje plan dochodów bieżących o wartość 336 600 zł, z czego dochody z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 210 000 natomiast dochody majątkowe o 504 600 zł

Wydatki w roku 2020 wzrastają o wartość 843 000 zł, z czego wydatki majątkowe wynoszą 210 000 zł. Wprowadzone zmiany nie powodują zmiany wyniku budżetu roku 2020.

**Dochody:**

**1. Dochody budżetu –** 71 841 023,63zł

a) dochody bieżące – 64 741 694,89 zł

b) dochody majątkowe – 7 099 328,74 zł,

w tym: - dochody ze sprzedaży majątku - 870 000,00zł

**2. Wydatki budżetu** – 73 907 481,20 zł

a) wydatki bieżące – 62 171 784,20 zł

b) wydatki majątkowe - 11 735 697,00 zł

w tym:

- wydatki na obsługę długu - 530 000,00 zł

**3. Wynik budżetu** -deficyt – 2 066 457,57 zł

Pozycja wynik budżetu jest różnicą między szacowanymi dochodami a planowanymi wydatkami. Różnica ta stanowi deficyt.

**4. Sposób finansowania deficytu** - źródłem pokrycia deficytu budżetu Miasta i Gminy są wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

**5**. **Przychody budżetu wynoszą** – 8 707 796,57 zł

Zaplanowany został na rok 2019 kredyt w wysokości 6 600 000 zł jako źródło spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Wprowadzono do budżetu 2 107 796,57 zł wolnych środków.

**6. Rozchody budżetu wynoszą -** 6 641 339,00 zł

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów. W roku 2019 spłata rat kapitałowych wynosi 3 600 000 zł oraz kredyt długoterminowy zaciągnięty na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 3 041 339 zł.

**7. Kwota długu -**20 700 000,00 zł

Przypadające do spłaty w roku budżetowym zobowiązania finansowe z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych w kwocie 6 641 339 zł, sfinansowane zostaną;

* w kwocie 3 600 000 ze środków kredytu jaki zostanie zaciągnięty na ich spłatę,
* w kwocie 3 041 339 zł środki z dotacji w ramach RPO dla Województwa Dolnośląskiego oraz środki z PROW**.**

Kwota długu na koniec 2019 roku wyniesie 20 700 000 zł, w efekcie zadłużenie gminy zmniejszy się o 41 399 zł. Planowana spłata istniejącego zadłużenia zakończona zostanie w 2025.

**8.** W WPF na lata 2019-2025 zachowane **zostają relacje, o których mowa w art.242  
 i art.244** ustawy o finansach publicznych.