**UCHWAŁA NR XXXII/335/17**

**Rady Miasta i Gminy Gołańcz**

**z dnia 30 października 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2017-2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017 r. poz. 60 poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935, poz. 1089, poz. 1475, poz. 1529, poz. 1537) Rada Miasta i Gminy Gołańcz uchwala, co następuje:

§ 1. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2017-2023, uchwalonej Uchwałą Nr XXIV/259/16 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2017-2023, zmienionej: Uchwałą Nr XXV/263/17 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 24 stycznia 2017 r., Uchwałą Nr XXVIII/288/17 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 27 kwietnia 2017 r., Uchwałą Nr XXX/302/17 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 29 czerwca 2017 r., Zarządzeniem nr OA 0050.89.2017 Burmistrza Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 26 września 2017 r. wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 do uchwały Nr XXIV/259/16 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2017-2023 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

2) załącznik nr 2 do uchwały Nr XXIV/259/16 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2017-2023 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Gołańcz.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Objaśnienia przyjętych wartości (Uzasadnienie)**

**do Uchwały NR XXXII/335/17**

**Rady Miasta i Gminy Gołańcz**

**z dnia 30 października 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**Miasta i Gminy Gołańcz na lata 2017-2023**

1. Zmian w uchwale dokonuje się w związku **z wprowadzeniem nowych przedsięwzięć o nazwie:**

|  |
| --- |
| **- WRPO 2014-2020.** „**Rewitalizacja dworców i terenów przydworcowych wzdłuż linii kolejowej nr 356 Miasto i Gmina Gołańcz” (Dz. 600, rozdział 60002).**  Planuje się wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie zadaniaz WRPO na lata 2014-2020. Działanie 5.2 Transport kolejowy, Poddziałanie 5.2.1 Modernizacja regionalnego układu kolejowego oraz poprawa stanu infrastruktury dworcowej, stąd wydatki z tego tytułu ujmuje się *w przedsięwzięciach w pkt. 1.1  „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 (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.)”.* Okres realizacji 2017-2019. Łączne nakłady 7.535.000,00 zł (z dokumentacją aplikacyjną – 35.000,00 zł). Zadanie obejmuje dworzec w Laskownicy Małej i w Gołańczy.  2017 – 35.000,00 zł  2018 – 2.000.000,00 zł  2019 – 5.500.000,00 zł. |
| - **Audyt wewnętrzny (Dz. 750, rozdział 75023)** – okres realizacji 2018-2019,  łączne nakłady - 38.000,00 zł  2018 – 14.000,00 zł  2019 – 24.000,00 zł. |
| **- Budowa 4 siłowni napowietrznych w Gołańczy (Dz. 926, rozdział 92695)** – okres realizacji 2017-2018,  łączne nakłady - 241.000,00 zł  2017 – 13.000,00 zł  2018 – 228.000,00 zł. |
| **-** **Przebudowa drogi Morakowo - Ostrowo - etap III** (Dz. 600, rozdział 60016) – okres realizacji 2017-2018,  łączne nakłady - 310.000,00 zł  2017 – 1.000,00 zł  2018 – 300.000,00 zł. |
| **-** **Przebudowa drogi w Panigrodzu działka nr 46** (Dz. 600, rozdział 60016) - okres realizacji 2017-2018,  łączne nakłady - 498.000,00 zł  2017 – 18.000,00 zł  2018 – 480.000,00 zł. |
| **-** **Przebudowa drogi w Panigrodzu działka nr 91** (Dz. 600, rozdział 60016) - okres realizacji 2017-2018,  łączne nakłady - 405.000,00 zł  2017 – 15.000,00 zł  2018 – 390.000,00 zł. |
| - **Przebudowa schodów zewnętrznych i ciągu pieszo – jezdnego Przedszkola Publicznego w Gołańczy (Dz. 600, rozdział 60016)** – okres realizacji 2017-2018, łączne nakłady - 800.000,00.  2017 – 3.000,00 zł  2018 – 797.000,00 zł. |
|  |

2. Zmian dokonuje się także w związkuze zwiększeniem w 2018 r. środków na zadanie dotyczące **Rozbudowy szkoły w Gołańczy ul. Klasztorna** ( zadanie o L.p. 1.1.2.3 w zał nr 2 WPF) - 500.000,00 (III etap rozbudowy). Przy zadaniu tym dokonuje się także zmiany limitu zobowiązań oraz łącznych nakładów finansowych.

3. Zmian dokonuje się także w związkuze zwiększeniem w 2018 r. środków na zadanie dotyczące **Rozbudowy szkoły w Gołańczy ul. Klasztorna** ( zadanie o L.p. 1.3.2.7 w zał. nr 2 WPF) - 70.000,00. W roku 2017 zmniejsza się wydatki o 70.000,00. Przy zadaniu tym dokonuje się także zmiany limitu zobowiązań.

4. Przy przedsięwzięciach o nazwach:

|  |  |
| --- | --- |
| 1.3.1.3 | PLANOWANIE PRZESTRZENNE - zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Gołańczy dla terenów działek 966/1, 966/2. (Dz. 710, rozdział 71004), |
| 1.3.1.4 | PLANOWANIE PRZESTRZENNE - zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Gołańczy dla terenów przy ul. Klasztornej w Gołańczy.(Dz. 710, rozdział 71004), |
| 1.3.1.5 | PLANOWANIE PRZESTRZENNE - zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Gołańczy dla terenu działki 388/5. (Dz 710, rozdział 71004) |
| nie zostaną zrealizowane wydatki w roku 2017. Zadania te zostaną w przyszłości zaplanowane w formie zadań jednorocznych. | |

5. W związku z Uchwałą nr XXXI/329/17 *Rady Miasta i Gminy Gołańcz* z dnia 26 września 2017 roku uchylającą

Uchwałę nr VIII/65/15 Rady Miasta i Gminy Gołańcz z dnia 29 czerwca 2015 roku w sprawie przystąpienia do sporządzenia zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Gołańcz dla terenu działek 966/1, 966/2 oraz 388/5 w obrębie miasta Gołańczy

przy przedsięwzięciu o nazwie:

1.3.1.6 PLANOWANIE PRZESTRZENNE - zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Gołańcz dla terenów działek 966/1, 966/2 oraz 388/5 w obrębie miasta Gołańcz. (Dz 710, rozdział 71004) - *dokonuje się zmniejszenia planu.*

5. Przy przedsięwzięciach:

|  |
| --- |
| *- PLANOWANIE PRZESTRZENNE - zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Gołańcz dla terenów w obrębach Morakowo, Czeszewo i wsi Brdowo. (Dz 710, rozdział 71004),*  ***-*** *USPRAWNIENIE FUNKCJONOWANIA JEDNOSTKI - audyt wewnętrzny ( Dz. 750, rozdział 75023),*  *- MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ - Rozbudowa budynku socjalnego na stadionie w Gołańczy,*  – nastąpiła zmiana limitów oraz łącznych nakładów finansowych,  a przy przedsięwzięciach:  ***-*** *Program Rewitalizacji dla Miasta i Gminy Gołańcz (Dz. 700, rozdział 70005),*  *- ZIMOWE UTRZYMANIE DRÓG I ULIC MIASTA I GMINY GOŁAŃCZ - część I, II, III i IV ( Dz. 900, rozdział 90003 ) - Odśnieżanie i zwalczanie gołoledzi w celu zapewnienia bezpieczeństwa użytkownikom ciągów komunikacyjnych sezon 2017/2018*  - nastąpiła zmiana limitów zobowiązań. |

WPF i Budżet MiG Gołańcz na 2017 po wprowadzonych zmianach będą wykazywać zgodność w zakresie dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów.

Spłata długu w 2017 r. nastąpi z nadwyżki.

W roku 2017 planuje się w przychodach wolne środki w kwocie 1.200.000,00 oraz w rozchodach przelewy na rachunki lokat w kwocie 1.200.000,00. Nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

Spłata długu w 2018 r. nastąpi z dochodów własnych. W roku 2018 deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 2.025.913,00. W 2018 roku planuje się przychody z lokat w kwocie 1.200.000,00.

Nadwyżkę roku bieżącego od roku 2019-2023 przeznacza się na spłatę długu.

- W celu pokrycia części wydatków na nowe zadania inwestycyjne wprowadza się w roku 2018 i 2019 po stronie dochodów wyższe wpływy z podatku od nieruchomości Podstawa zaplanowania wyższego podatku od nieruchomości wynika z ustawy z dnia 20 maja 2016 r. o inwestycjach w zakresie elektrowni wiatrowych (Dz.U. z 2016 r., poz. 961). W związku z otrzymaną interpretacją kancelarii prawnej turbiny wiatrowe winny być opodatkowane w całości podatkiem od nieruchomości, a Wojewódzki Sąd Administracyjny w Poznaniu oddalił skargę na interpretację podatkową wydaną przez Burmistrza MiG Gołańcz w przedmiocie opodatkowania podatkiem od nieruchomości w całości elektrowni wiatrowych.

W wyniku zmian w przychodach i rozchodach nastąpiło zmniejszenie wydatków na obsługę długu w poszczególnych latach. W roku 2018 planuje się wyższe spłaty kredytów i pożyczek o 378.127,00, a w 2019 niższe o 428.127,00.

Powyższej wprowadzone zmiany spowodowały zmiany w dochodach bieżących, dochodach ogółem, oraz w wydatkach ogółem w 2017, 2018 i w 2019 r.

Wydatki bieżące i majątkowe uległy zmianie w całym prognozowanym okresie.

Wynik budżetu po zmianach.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Wyszczególnienie** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| **Wynik budżetu** | **871.750** | **-2.025.913** | **379.500** | **1.040.679** | **762.127** | **887.750** | **18.163** |

W całym okresie wzrasta różnica pomiędzy dochodami, a wydatkami bieżącymi.

Zmiany następują w wydatkach objętych limitem, o którym mowa w art. 226 oraz w wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

**Uległa zmianie numeracja przedsięwzięć w zał. Nr 2**

Wskaźniki zadłużenia zostały spełnione. Miasto i Gmina w latach 2017-2023 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń.