

**Uchwała Nr XIV.118.2016
Rady Gminy Horyniec-Zdrój
z dnia 18 stycznia 2016 r.**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 201 r. poz. 1515), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013, poz. 885 ze zm.)

Rada Gminy Horyniec-Zdrój uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Horyniec-Zdrój wraz z prognozą kwoty długu na lata 2016-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostaw wody i odprowadzania ścieków,
 - b) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1 800 000 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Horyniec-Zdrój do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Horyniec-Zdrój 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:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostaw wody i odprowadzania ścieków,
 - b) dostaw licencji na oprogramowanie komputerowe.
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 600 000 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr IV.19.2015 Rady Gminy Horyniec-Zdrój z dnia 30 stycznia 2015 r. w sprawie uchwalenie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Horyniec-Zdrój.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój
mgr Grzegorz Woźny

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2026 Gminy Horyniec-Zdrój

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Horyniec-Zdrój została opracowana zgodnie ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego /Dz.U. z 2014 r. poz. 1127/.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Horyniec-Zdrój na lata 2016–2026 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2016-2020. Od roku 2021 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,5% biorąc pod uwagę podstawowe wskaźniki makroekonomiczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów /m.in. realny wzrost PKB i średnioroczną dynamikę wzrostu cen w „Założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2016 r.”/.

Dochody z podatków i opłat (kol. 1.1.3) zaprognozowano przyjmując 1,5% wzrostu.

W związku z dużymi różnicami w kwocie wykonanych dochodów bieżących w latach 2010-2013, za bazowy przyjęto wykonanie 2014 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazane dochody dotyczą dotacji na realizację zadań współfinansowanych ze „środków unijnych”, dotacji na zadania majątkowe oraz dochodów ze sprzedaży majątku /tj. nieruchomości komunalnych oraz drewna z lasów gminnych/.

Wydatki:

Wzrost wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) zaplanowano w wysokości 1,5%, za rok bazowy przyjmując wykonanie z roku 2014.

W pozycji „Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” (kol. 11.1) ujęto wynagrodzenia wraz z pochodnymi (umowa o pracę, umowy cywilno-prawne i wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne) ze wszystkich rozdziałów klasyfikacji budżetowej zawartych w uchwale budżetowej. Na podstawie danych historycznych zaplanowano wzrost na poziomie 1,1% w stosunku do planu na rok 2016.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” (kol. 11.2) obejmuje wszystkie wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022, 75023 oraz 75095 paragraf 3030 - zaplanowano wzrost na poziomie 1,2% w stosunku do planu na rok 2016.

Wydatki na spłatę i obsługę długu (kol.2.1.3) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe zaplanowano na zadania ujęte w uchwale budżetowej na 2016 rok. Przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem efektów projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” w okresie trwałości tj.: w roku 2016 kwotę – 31 600 zł, w roku 2017 kwotę – 32 300 zł, w roku 2018 kwotę -33 500 zł i w roku 2019 kwotę – 34 400 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2017-2026 przyjęto w kwotach pozwalających zachować regułę: Dochody +Przychody –Wydatki –Rozchody = 0.



Przychody:

W 2016 roku w budżecie gminy Horyniec-Zdrój zaplanowano przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 630 000,00 zł.

Rozchody:

W 2016 roku zaplanowano rozchody (kol 5) w łącznej kwocie 2 472 970,00 zł, z tego:

- 1) spłaty kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie następujących zadań:
950 000,00 zł - „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego”,
550 000,00 zł - „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Horyniec-Zdrój”,
239 000,00 zł - „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Horyniec-Zdrój”
- 2) spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek – 733 970,00 zł.

Rozchody w latach kolejnych zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2016 r. kredytów i pożyczek.

Zgodnie z art. 243 ust. 3a znowelizowanej ustawy o finansach publicznych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami, zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% ze środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy, podlegają „wyłączeniu” z indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1.

W związku zaciągniętymi kredytami i pożyczkami na następujące zadania:

Nazwa zadania	Nr umowy o dofinansowanie	Data zawarcia umowy	Całkowite koszty zadania	Wydatki kwalifikowalne	Kwota dofinansowania	%	Kwota kredytu na wkład krajowy
Rewitalizacja Parku Zdrojowego w ramach projektu „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego”	IPBU.01.02.00-18-353/11-00	18.04.2013	10 392 723,00	10 354 722,00	9 319 250,00	90 %	806 718,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz budowa wodociągu w m. Werchrata i Prusie	00011-6921-UM0900003 /14	13.11.2014 + aneks Nr 1 z 16.06.2015	2 341 827,52	1 827 615,76	1 370 711,00	75 %	442 375,00
Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój	592/2014/W n09/OA-XN-04/D	17.10.2014	1 565 615,00	1 264 804,00	1 011 843,00	80 %	232 000,00

przyjmuje się następujący harmonogram spłat w/w kredytów (kol.5.1.1.2):

Lata spłat	Rewitalizacja Parku Zdrojowego	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Werchrata oraz budowa wodociągu w m. Werchrata i Prusie	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój	Suma rat podlegająca wyłączeniu
2015	98 110,00	0,00	0,00	98 110,00
2016	196 252,00	88 480,00	46 400,00	331 132,00
2017	196 252,00	88 480,00	46 400,00	331 132,00
2018	196 252,00	88 480,00	46 400,00	331 132,00
2019	119 852,00	88 480,00	46 400,00	254 732,00
2020	0,00	88 455,00	46 400,00	134 855,00
Razem:	806 718,00	442 375,00	232 000,00	1 481 093,00

Z kwoty rozchodów przyjmowanych do wyliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, zgodnie z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w 2016 roku wyłączeniu podlegają również spłaty kredytów na wyprzedzające finansowanie (kol.5.1.1.1) w łącznej kwocie 1 739 000,00 zł zaciągnięte na następujące zadania:

- Rewitalizacja Parku Zdrojowego w ramach projektu „Rozwój miejscowości uzdrowiskowych Horyńca-Zdroju i Morszyna szansą na aktywizację pogranicza Polsko-Ukraińskiego”- 950 000,00 zł,
- „Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Horyniec-Zdrój” - 550 000,00 zł,
- „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Horyniec-Zdrój” – 239 000,00 zł.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

Zaplanowany na rok 2016 nadwyżka w kwocie 1 842 970,00 zł przeznaczona będzie w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Podobnie prognozowane na lata 2017 - 2026 dochody przewyższają planowane wydatki stanowiąc nadwyżkę budżetu, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (kol. 10.1).

Kwota długu, sposób jego sfinansowania:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem obliczeń:
dług z poprzedniego roku + zaciągany dług /w danym roku/ – spłata długu /w danym roku/.

Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów na koniec 2015 roku wyniesie 7 099 602,00 zł minus spłaty długu przypadające w roku 2016 w kwocie 2 472 970,00 zł daje kwotę długu na koniec 2016 roku – 5 256 632,00 zł (kol. 6.).

Przyjmuje się, że dług /jego spłata/ finansowany jest w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych kredytów i pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Przedsięwzięcia:

W wykazie przedsięwzięć ujęto jedno zadanie pn. „Przebudowa sieci dróg gminnych w ramach PROW”, w ramach którego planowana jest przebudowa następujących dróg gminnych:

w roku 2016:

- Przebudowa drogi gminnej Nr 105070R dz. nr 2276 w Horyńcu-Zdroju w km 0+000 do 0+186 (ul. Krótka) – szacowana wartość zadania razem z dokumentacją projektową – 120 000 zł;

w roku 2017:

- Przebudowa drogi gminnej Nr 105072R ul. Armii Krajowej w Horyńcu-Zdroju w km 0+000 - 0+345, szacowana wartość zadania - 194 000 zł;
- Przebudowa ciągu dróg gminnych Nr 147002R, 147000R dz. nr 1563/7, 1740/2 w Horyńcu-Zdroju w km 0+000 do 0+816 (ul. Myśliwska), szacowana wartość zadania - 378 000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 147021R dz. nr 162 w Werchracie w km 0+000 do 0+275 (dojazd do Leśniczówki), szacowana wartość zadania - 134 000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 105055R Nowiny Horynieckie przez wieś w km 0+445 - 1+435, szacowana wartość zadania - 444 000 zł;

w roku 2018:

- Przebudowa drogi gminnej Nr 105067R , dz. nr 2134 w Horyńcu-Zdroju w km 0+165 do 0+593 (ul. Legionów), szacowana wartość zadania - 216 000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 105060R ul. Polna w Horyńcu-Zdroju w km 0+700 - 1+500, szacowana wartość zadania - 322 000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 147015R w miejscowości Radruż w km 0+000 - 0+930, szacowana wartość zadania - 360 000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 147020R w Werchracie w km 0+000 do 0+417 (dojazd do stacji PKP), szacowana wartość zadania - 175 000 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 105061R, dz. nr 1711, 1911 w Horyńcu-Zdroju w km 0+000 - 0+300, szacowana wartość zadania - 192 000 zł.

Na przebudowę w/w dróg zostaną złożone wnioski o dofinansowanie w ramach operacji typu „Budowa lub modernizacja dróg lokalnych”, poddziałanie „Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Horyniec-Zdrój

mgr Grzegorz Woźny