

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2018 – 2021 Gminy Sobótka**

### **Uwagi ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa dla gminy Sobótka, sporządzona została przy wykorzystaniu Modułu Uchwały, elektronicznego systemu zarządzania finansami samorządu terytorialnego BeSTi@.

Do przygotowania projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystane zostały – informacje zawarte w opracowaniu- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników będących podstawą oszacowania wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustawna” (aktualizacja - październik 2017r.), oraz informacji Ministra Rozwoju i Finansów zawartych w piśmie ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017 r.

Opracowanie WPF obejmuje lata 2018 -2021 w związku z ujęciem, w wykazie przedsięwzięć, zadań:

1. "Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych", którego realizację prowadzi Dolnośląska Inicjatywa Samorządowa sp. z o.o. we Wrocławiu . Zadanie rozpoczęte w 2013 roku, zakończone w 2015 roku, natomiast okres utrzymania projektu to 5 lat.
2. „Oczyszczalnia ścieków w Sobótce - utrzymanie projektu” zadanie zakończone w 2011 roku utrzymanie projektu zgodnie z umową z NFOŚ i GW wynosi 10 lat.

W projekcie wieloletniej prognozy finansowej w roku 2018 założone zostało zwiększenie zarówno dochodów jak też wydatków.

Duży wpływ na zwiększenie planowanych dochodów i wydatków ogółem na 2018 rok, w porównaniu do 2017 roku mają rozpoczęte w 2017 roku realizacje zadań inwestycyjnych, w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy oraz zwrot VAT-u, jest to kwota ok. 4.900.000,-zł.

Na podwyższenie dochodów gminy planowanych na 2018 rok, mają również wpływ, wyższe niż w 2017 roku planowane udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ponad 1.000.000,-zł oraz planowana subwencja oświatowa ponad 1.000.000,-zł. W kolejnych latach przyjęto kwoty subwencji oświatowej niższe od prognozowanej na 2018 rok, a wynika to z reformy oświaty (likwidacja gimnazjum).

Zwiększenie wydatków w 2018 roku i latach kolejnych jest konsekwencją między innymi wzrostu wydatków związanych z gospodarką odpadami, ok 30% wzrostu w 2018 roku w stosunku do roku 2017.

W grudniu oczekujemy na podpisanie umowy w ramach ZIT - Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce. projekt opiewa na ok. 7.000.000,-zł, a wartość dofinansowania ok. 5.000.000,-zł.

W latach 2018-2019 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków, natomiast ze względu na zbyt odległą perspektywę czasową, w kolejnych latach t.j. 2020 - 2021 poziom dochodów i wydatków ustalony został na poziomie roku 2019, a różnica wynika jedynie z dofinansowań projektów.

### **I. Dochody:**

W projekcie wieloletniej prognozy finansowej gminy, w roku 2018 założone zostało zwiększenie planowanych dochodów z dotacji celowych, subwencji oraz udziałów gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa oraz zwiększenie dochodów własnych gminy co jest związane z podniesieniem stawek podatków i opłat lokalnych oraz podniesieniem ceny kwintala żyta która stanowi podstawę naliczenia podatku rolnego. Od sierpnia 2017 roku opłaty pobierane na cmentarzu komunalnym stanowią dochód gminy.

W istotny sposób zmienia się struktura dochodów budżetu gminy, maleją dochody własne natomiast rosną dotacje i subwencje.

Dochody budżetu gminy Sobótka na 2018 rok	<b>58.402.986,02,-zł, w tym:</b>
1. Dochody bieżące	51.176.350,40zł, w tym:
a. dochody z podatków i opłat	16.394.510,-zł.

b. udziały gminy w podatkach stanow. dochód budżetu państwa	12.048.619,-zł.
c. subwencja ogólna na 2018 rok	9.765.558,-zł.
d. dotacje	10.951.195,40zł.
2. Dochody majątkowe	7.226.635,62zł, w tym:
a. dotacje	4.221.635,62zł.

W WPF w latach 2017 - 2018 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 0,5% - 2,5 % zgodnie z opublikowanymi założeniami makroekonomicznymi na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,( na lata 2016 – 2050) oraz informacjami otrzymywanymi od Ministra Finansów. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez 2 lata jako bazowy przyjęto plan na rok 2017.

## W zakresie dochodów majątkowych wykazano:

### 1. Dochody ze sprzedaży majątku,:

- na rok 2017 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej.

Na kolejne lata przyjęto wielkości dochodów ze sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu gospodarki nieruchomościami, planowania przestrzennego i budownictwa

W 2017 roku zwiększyło się zainteresowania osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne, co nie było zauważalne w latach 2015 i 2016 , założono, że sprzedaż w 2018 roku osiągnie poziom 3.000.000,-zł. co będzie wymagało dużego zaangażowania gminy w promocję sprzedaży nieruchomości oraz poszukiwania nowych inwestorów, ale też uatrakcyjnienia działek poprzez uzbrojenie ich, co założono w wydatkach inwestycyjnych.

Dochody z majątku gminy obejmujące od 2017 roku wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności ( wyłączone zostały z dochodów majątkowych wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości) zaplanowane w wysokości 3.005.000,-zł. w zasadzie mogą być zrealizowane ponieważ nieruchomości są przygotowane do sprzedaży. Posiadają wyceny oraz pełną dokumentację niezbędną do realizacji przetargów.

### 2. DOTACJE I ŚRODKI NA INWESTYCJE

Na dzień sporządzenia prognozy oraz w projekcie budżetu na 2018 rok zaplanowane zostały dofinansowania zadań inwestycyjnych.

**DOTACJE CELOWE w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich o których mowa w art.5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu europejskiego realizowanych przez jst.( par.2057) - 4.440.906,02,-zł. w tym:**

**a. Kwota 4.221.635,62,-zł., przeznaczona zostanie na dofinansowanie zadań inwestycyjnych:**

**„Poprawa charakterystyki energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Sobótka”.**

Kwota wydatków ogółem wynosi 2801.000 zł, wartość dofinansowania w 2018 roku **1.813.579,92zł**. Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Priorytet 3 – Gospodarka niskoemisyjna, Działanie nr 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym, Poddziałanie nr 3.3.2 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – konkursy dla beneficjentów realizujących przedsięwzięcia na terenie ZIT WrOF.

**„Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce”.** Kwota wydatków ogółem 6.867.201,53zł, w tym wnioskowana kwota dofinansowania 3.540.688,81zł, a w 2018 roku na dofinansowanie przeznaczona zostanie kwota **332.200,80zł**.

**„Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej w Sobótce – przebudowa budynku Ślęzańskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji”.** Kwota wydatków ogółem 7.800.000,-zł, wartość dofinansowania w 2018 roku **1.916.762,19zł**. Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020,

współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Priorytet 4 – Środowisko i zasoby, Działanie nr 4.3 Dziedzictwo kulturowe, Poddziałanie nr 4.3.2 Dziedzictwo kulturowe – ZIT WrOF – konkursy dla beneficjentów realizujących przedsięwzięcia na terenie ZIT WrOF.

**Skatepark** na skwerze im. Stanisława Dunajewskiego w Sobótce. Gmina stara się o dofinansowanie zadania w ramach współpracy ze Stowarzyszeniem Ślężanie - Lokalna Grupa Działania. Kwota wydatków ogółem 260.000,-zł, w tym dofinansowanie **159.062,71zł**.

**b. Kwota 219.270,40zł**, przeznaczona zostanie na dofinansowanie 3 zadań, w tym 2 zadań edukacyjnych, które prowadzone będą w szkołach podstawowych i przedszkolu

**Szkoły Podstawowe** - projekt pn.: „Pracownia Kompetencji Kluczowych – gmina Sobótka stawia na edukację w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Całkowita wartość Projektu wynosi 488.457,50zł, w tym wkład własny niepieniężny 24.500,-zł.

Planowane wydatki w 2017 r. – 200.839,-zł.

Planowane wydatki w 2018 r. – 157.531,25zł.

Planowane wydatki w 2019 r. – 105.587,25zł.

**Przedszkole** - projekt pn.: „EDUKACJA I PARTNERSTWO BEZ BARIER

- upowszechnienie i zapewnienie wysokiej jakości edukacji przedszkolnej poprzez utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, organizację dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci oraz podnoszenie kwalifikacji nauczycieli w 16 wybranych placówkach na terenie WrOF (Wrocław, Kobierzyce, Sobótka, Miękinia, Oborniki Śląskie i Długołęka)”. Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 10 – Edukacja, Działanie 10.1 – Zapewnienie równoległego dostępu do edukacji przedszkolnej.

Planowane wydatki w 2016 r. - 66.000 zł, wkład własny – 9.900 zł

Planowane wydatki w 2017 r. - 168.100 zł, wkład własny – 25.300 zł

Planowane wydatki w 2018 r. - 19.889,15zł, wkład własny 3.509,85zł.

Nowy okres programowania na lata 2014 -2020 jest w dalszym ciągu na etapie ustalania procedur dotyczących warunków naboru. i trudno określić kiedy będą ogłoszone nabory i ich rozstrzygnięcie.

Gmina Sobótka bierze intensywny udział w pracach zespołu w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego i zgłosiła kilka zadań inwestycyjnych do realizacji w programie ZIT WrOF na lata 2014-2020, jednak aktualnie trudno określić które z planowanych zadań zostaną zakwalifikowane do realizacji w ramach ZIT WrOF.

**OPS** - projekt pn.: „**MOCne więzi**” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (RPO WD 2014-2020) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem głównym projektu jest poprawa funkcjonowania 17 rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym rodzin w szczególnej sytuacji zagrożenia utratą możliwości opieki nad dziećmi z gminy Sobótka w okresie od 01.10.2017 do 30.09.2018 poprzez zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny - usługi pracy z rodziną, w szczególności objęcie: wsparciem asystenta rodziny 7 nowych rodzin dysfunkcyjnych świadczeniobiorców OPS, wsparcie poradnictwem specjalistycznym, tj. prawno- obywatelskim, wsparciem terapeutycznym i mediacyjnym, organizowanie rodzinie spotkań, mających na celu wymianę ich doświadczenia i zapobieganie izolacji ( grupy wsparcia/ grupy samopomocowe). Celem szczegółowym projektu jest zwiększenie dostępności środowiskowych usług społecznych, w tym opiekuńczych i wsparcia rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz wsparcia pieczy zastępczej.

Planowane wydatki w 2017 r. – 15.950,-zł.

Planowane wydatki w 2018 r. - 41.850,-zł.

## II. Wydatki

### 1. Wydatki bieżące

1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – w latach 2018 -2019 przewiduje się około 0,5% - 3% wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy, za wyjątkiem nauczycieli, którzy od kwietnia 2018 roku mają otrzymać 5% podwyżki. Planowany wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych nie obejmuje jednak odpraw emerytalnych.

2. Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022-., Rady Gmin (miast i miast na prawach powiatu” oraz 75023 „Urzędy gmin ( miast i miast na prawach powiatu).”, w latach 2018 -2019 założono około 5 % wzrost wydatków z tego tytułu

3. Wydatki z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń - wprowadzona została kwota poręczenia - 400.000,-zł., zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w sprawie udzielenia poręczenia Parafii Rzymsko - Katolickiej w Sobótce w latach 2014 -2018.

4. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust.4 uofp - obejmują 4 zadania.

1) Jest to planowany wkład własny gminy w przedsięwzięciu wspólnym Wrocławia oraz gmin sąsiadujących z Wrocławiem - które realizować będą projekty w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego

2) Szkoły Podstawowe - projekt pn. Pracownia Kompetencji Kluczowych – gmina Sobótka stawia na edukację w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Całkowita wartość Projektu wynosi 488.457,50zł, w tym wkład własny niepieniężny 24.500,-zł.

Planowane wydatki w 2017 r. – 200.839,-zł.

Planowane wydatki w 2018 r. – 157.531,25zł.

Planowane wydatki w 2019 r. – 105.587,25zł.

3) Przedszkole - projekt pn.: „EDUKACJA I PARTNERSTWO BEZ BARIER -

upowszechnienie i zapewnienie wysokiej jakości edukacji przedszkolnej poprzez utworzenie nowych miejsc wychowania przedszkolnego, organizację dodatkowych zajęć edukacyjnych dla dzieci oraz podnoszenie kwalifikacji nauczycieli w 16 wybranych placówkach na terenie WrOF (Wrocław, Kobierzyce, Sobótka, Miękinia, Oborniki Śląskie i Długołęka)”. Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Priorytet 10 – Edukacja, Działanie 10.1 – Zapewnienie równoległego dostępu do edukacji przedszkolnej.

Planowane wydatki w 2016 r. - 66.000 zł, wkład własny – 9.900 zł

Planowane wydatki w 2017 r. - 168.100 zł, wkład własny – 25.300 zł

Planowane wydatki w 2018 r. - 19.889,15zł, wkład własny 3.509,85zł.

Nowy okres programowania na lata 2014 -2020 jest w dalszym ciągu na etapie ustalania procedur dotyczących warunków naboru. i trudno określić kiedy będą ogłoszone nabory i ich rozstrzygnięcie.

Gmina Sobótka bierze intensywny udział w pracach zespołu w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego i zgłosiła kilka zadań inwestycyjnych do realizacji w programie ZIT WrOF na lata 2014-2020, jednak aktualnie trudno określić które z planowanych zadań zostaną zakwalifikowane do realizacji w ramach ZIT WrOF.

4) projekt pn.: „**MOCne więzi**” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (RPO WD 2014-2020) współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego. Celem głównym projektu jest poprawa funkcjonowania 17 rodzin zagrożonych wykluczeniem społecznym, w tym rodzin w szczególnej sytuacji zagrożenia utratą możliwości opieki nad dziećmi z gminy Sobótka w okresie od 01.10.2017 do 30.09.2018 poprzez zwiększenie dostępu do usług wsparcia rodziny - usługi pracy z rodziną, w szczególności objęcie: wsparciem asystenta rodziny 7 nowych rodzin dysfunkcyjnych świadczeniobiorców OPS, wsparcie poradnictwem specjalistycznym, tj. prawno- obywatelskim, wsparciem terapeutycznym i mediacyjnym, organizowanie rodzinie spotkań, mających na celu wymianę ich doświadczenia i zapobieganie izolacji ( grupy wsparcia/ grupy samopomocowe). Celem szczegółowym projektu jest zwiększenie dostępności środowiskowych usług społecznych, w tym opiekuńczych i wsparcia rodzin zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz wsparcia pieczy zastępczej.

Planowane wydatki w 2017 r. – 15.950,-zł.

Planowane wydatki w 2018 r. - 41.850,-zł.

## 2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy do realizacji w latach następnych..

**„Poprawa charakterystyki energetycznej budynków należących do zasobu komunalnego Gminy Sobótka”.**

Kwota wydatków ogółem w 2018 roku 2.544.741,21zł. Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Priorytet 3 – Gospodarka niskoemisyjna, Działanie nr 3.3 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym, Poddziałanie nr 3.3.2 Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym – konkursy dla beneficjentów realizujących przedsięwzięcia na terenie ZIT WrOF.

**„Racjonalizacja gospodarki wodno-ściekowej w Sobótce”.** Kwota wydatków ogółem 6.867.201,53zł, w tym w 2018 roku na finansowanie przeznaczona zostanie kwota 635.000,-zł.

**„Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej w Sobótce – przebudowa budynku Ślęzańskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji”.**

Kwota wydatków ogółem 7.800.000,-zł, w 2018 roku 4.808.537,47zł. Projekt realizowany w ramach RPO dla województwa Dolnośląskiego na lata 2014 – 2020, współfinansowany ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Priorytet 4 – Środowisko i zasoby, Działanie nr 4.3 Dziedzictwo kulturowe, Poddziałanie nr 4.3.2 Dziedzictwo kulturowe – ZIT WrOF – konkursy dla beneficjentów realizujących przedsięwzięcia na terenie ZIT WrOF.

**Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie.** Kwota wydatków ogółem 12.000.000,-zł. W 2018 roku zostanie przeznaczona kwota 3.080.000,-zł. Gmina posiada dokumentację projektowo-kosztorysową wraz z pozwoleniem na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Będkowiec, Księginice Małe i Przemilów. Wykonany zostanie pierwszy etap budowy kanalizacji polegający na wykonaniu sieci kanalizacyjnej łączącej Świątniki z Księginicami Małymi. W ramach zaplanowanej kwoty rozpoczęte zostanie wykonanie kanalizacji w miejscowości Księginice Małe i Przemilów.

### **III. WYNIK BUDŻETU**

W 2018 roku zaplanowany został deficyt budżetu w wysokości 1.476.514,-zł.

W latach 2019 - 2021 zaplanowana została nadwyżka budżetu w wysokości niezbędnej dla planowanych spłat:

1. pożyczek i kredytów, które gmina planuje zaciągnąć w 2017 i 2018 roku w związku z realizacją zadań inwestycyjnych:

- a) kredyt na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - projekt "Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej - przebudowa budynku Ślęzańskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji" na lata 2018-2020
- b) pożyczki w WFOŚiGW przeznaczonej na realizację zadania obejmującego wymianę źródła ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" na lata 2018-2021
- c) kredytu na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie"

### **IV. NADWYŻKA BUDŻETOWA**

Dla lat 2019 - 2021 roku w poz. 3 WPF wykazane zostały kwoty związane ze spłatą rat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2017 r. i 2018 r..

### **V. DEFICYT BUDŻETU**

W 2018 roku deficytu budżetu w wysokości 1.476.514,00 zł. Źródłem finansowania deficytu będzie częściowo kredyt i pożyczka, które gmina zaciągnie i przeznaczy na finansowanie wydatków inwestycyjnych : "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie" oraz wymianę źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego".

### **VI. PRZYCHODY.**

W roku 2018 wykazane zostały przychody w poz. 4 WPF z tytułu pożyczek i kredytów, które gmina zamierza zaciągnąć w 2018 roku:

- 1) pożyczki w 2018 roku w WFOŚiGW i przeznaczonej na realizację zadania obejmującego wymianę źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" – 462.000,00zł,
- 2) kredytu w 2018 roku na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie” – 2.515.500,00zł.

## **VII. ROZCHODY**

Rozchody budżetu na lata 2018 -2021 w poz. 5 WPF zaplanowane zostały w wysokościach zaplanowanych spłat rat pożyczek i kredytów i stanowią środki przeznaczone na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów, w tym:

- w 2018 r. - 1.500.986,-zł (pożyczki w WFOŚiGW oraz kredyt RCKS),
- w 2019 r. - 1.454.000,-zł (pożyczki w WFOŚiGW oraz kredyt RCKS i "Budowa Kanalizacji..."),
- w 2020 r. - 1.454.000,-zł (pożyczki w WFOŚiGW oraz kredyt RCKS i "Budowa Kanalizacji..."),
- w 2021 r. - 954.000,-zł (kredyt RCKS i "Budowa Kanalizacji...")

## **VIII. SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU**

Wydatki na spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczki i przypisanych im odsetek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz planowanych rat i kosztów pożyczek i kredytów.

## **IX. KWOTA DŁUGU**

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: „dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu” W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków ponieważ gmina Sobótka do nich nie należy.

W pozycji 6 WPF "kwota długu", w latach 2018 -2021, wykazane zostały zobowiązania gminy wynikające z 1.Umowy pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 1.923.150 zł przeznaczonej na finansowanie wydatków inwestycyjnych „Budowa kanalizacji dla miejscowości Przędzowice i Świątniki”. Spłaty zaplanowane zostały w czterech ratach( trzy po 500.000,-zł. i jedna 423.150-zł.)w latach 2015 - 201. Zobowiązania wynikające z umowy spłacane będą z planowanej w każdym roku nadwyżki budżetowej.

2.Umowy pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 462.336 zł przeznaczonej na finansowanie wydatków inwestycyjnych „Zwiększenie skuteczności ochrony przeciwpowodziowej i zapobieganie skażeniom środowiska w gminie Sobótka i sąsiednich gminach przez kompleksowy remont zapory wodnej w Sulistrowicach”

Spłaty zaplanowane zostały w jednej racie w 2018 rok.

Zobowiązania wynikające z umowy spłacane będą z planowanej w każdym roku nadwyżki budżetowej.

3. Planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki dotyczące realizacji zadań inwestycyjnych:

- a) a) kredyt na dofinansowanie zadania inwestycyjnego - projekt "Utworzenie Regionalnego Centrum Kultury Słowiańskiej - przebudowa budynku Śląskiego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji" - 1.500.000,00zł
- b) pożyczki w 2018 roku w WFOŚiGW i przeznaczonej na realizację zadania obejmującego wymianę źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" – 462.000,00zł,
- c) kredytu w 2018 roku na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie” – 2.515.500,00zł.

4. Zobowiązań długoterminowych jednostek organizacyjnych gminy wykazanych w sprawozdaniu Rb-Z na dzień 30.09.2017 r. ( Leasing oraz inne zobowiązania)

## **11. POZOSTAŁE POZYCJE WPF STANOWIĄ AUTOMATYCZNE WYLICZENIA PROGRAMU BESTi@.**

Na ich podstawie można zauważyć, że wskaźniki określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, nie są zagrożone w WPF na lata 2018-2021 dla gminy Sobótka.

### **Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wprowadzone Uchwałą Nr PROJEKT Rady Miejskiej w Sobótce z dnia 28 czerwca 2018 roku.**

W załączniku nr 1 WPF zmieniono plan dochodów i wydatków zgodnie ze zmianami dokonanymi w uchwale Rady Miejskiej. W związku z powyższym zmniejszono ogółem dochody o kwotę 1.292.986,-zł., a wydatki zmniejszono o 346.905,19zł.. Deficyt budżetu zmienił się i wynosi 2.839.600,37 zł., sfinansowany zostanie planowanymi pożyczkami w wysokości 2.082.727,53zł. i wolnymi środkami w wysokości 756.872,84zł.. Przychody budżetu zmieniły się i wynoszą 4.340.586,37zł., w tym: pożyczki z WFOŚiGW - 2.082.727,53zł. oraz wolne środki 2.257.858,84zł.. Rozchody nie zmieniły się i wynoszą 1.500.986,-zł.. Limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych w 2018 na sfinansowanie planowanego deficytu zmienił się i wynosi 7.211.694,56zł..

WPF uległa rozszerzeniu w związku z planowanym długiem do 2025 roku.

W latach 2020-2025 ze względu na zbyt odległą perspektywę czasową poziom dochodów i wydatków ustalony został na poziomie roku 2019, a różnica wynika jedynie z dofinansowania projektów oraz zwrotu podatku VAT.

#### **1. Dochody ze sprzedaży majątku**

W 2018 roku zmniejszono poziom sprzedaży działek pod budownictwo indywidualne w związku z zaskarżeniem przez Dolnośląski Zespół Parków Krajobrazowych zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Sobótka dla terenów położonych przy ulicy Cmentarnej.

#### **2. Dotacje i środki na inwestycje**

"Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie" - dotacja z WFOŚiGW w 2020 roku - 991.896,-zł., w 2021 roku - 1.262.000,-zł..

#### **Wydatki majątkowe**

**Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie.** Kwota wydatków ogółem 10.665.955,60zł. W 2018 roku zostanie przeznaczona kwota 1.880.277,54zł. Gmina posiada dokumentację projektowo-kosztorysową wraz z pozwoleniem na budowę sieci kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Będkowie, Księginice Małe i Przemilów. Wykonany zostanie pierwszy etap budowy kanalizacji polegający na wykonaniu sieci kanalizacyjnej łączącej Świątniki z Księginicami Małymi. W ramach zaplanowanej kwoty rozpoczęte zostanie wykonanie kanalizacji w miejscowości Księginice Małe i Przemilów.

#### **Wynik budżetu**

W latach 2018-2020 zaplanowany został deficyt budżetu, natomiast w latach 2021-2025 zaplanowano nadwyżkę budżetu niezbędną dla wysokości planowanych spłat pożyczek z WFOŚiGW:

- a) pożyczki z WFOŚiGW przeznaczonej na realizację zadania obejmującego wymianę źródła ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" na lata 2018-2021
- b) pożyczki z WFOŚiGW na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie"

#### **Nadwyżka budżetowa**

Dla lat 2021-2025 w poz. 3 wykazane zostały kwoty związane ze spłatą rat pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku.

#### **Deficyt budżetu**

W 2018 roku zmienił się zaplanowany deficyt w budżecie i wynosi 2.839.600,37zł.. Źródłem finansowania deficytu będą pożyczki z WFOŚiGW, które gmina zaciągnie i przeznaczy na finansowanie wydatków inwestycyjnych: "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie", wymianie źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" oraz wolne środki. W latach 2019 - 2020 zaplanowano deficyt. Źródłem finansowania deficytu będą transze pożyczka z WFOŚiGW, którą gmina przeznaczy na finansowanie wydatków inwestycyjnych: "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkowicach, Księginicach Małych i Przemilowie".

#### **Przychody**

W roku 2018 wykazane zostały przychody w poz. 4 WPF z tytułu pożyczek, które gmina zamierza zaciągnąć w 2018 roku:

- 1) zaktualizowana pożyczka z WFOŚiGW, przeznaczona na realizację zadania obejmującego wymianę źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" - 450.005,56zł.

2) pożyczka z WFOŚiGW płaćana w transzach, na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkovicach, Księginicach Małych i Przemilowie" - 6.761.689,-zł, w tym: w 2018 r. - 1.632.721,97zł., w 2019 r. - 3.176.106,01zł. i w 2020 r. -1.952.861,02zł..

### **Rozchody**

Rozchody budżetu na lata 2018 - 2025 w poz. 5 WPF zaplanowane zostały w wysokościach zaktualizowanych planowanych spłatach rat pożyczek i kredytów i stanowią środki przeznaczone na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów , w tym:

w 2018 r. - 1.500.986,-zł. (pożyczki w WFOŚiGW oraz kredyt RCKS),  
w 2019 r. - 554.751,39zł. (pożyczka w WFOŚiGW oraz kredyt RCKS),  
w 2020 r. - 554.751,39zł. (pożyczka w WFOŚiGW oraz kredyt RCKS),  
w 2021 r. - 1.475.002,78zł. (pożyczki w WFOŚiGW),  
w 2022 r. - 1.500.000,-zł. (pożyczka w WFOŚiGW),  
w 2023 r. - 1.500.000,-zł. (pożyczka w WFOŚiGW),  
w 2024 r. - 1.500.000,-zł. (pożyczka w WFOŚiGW),  
w 2025 r. - 1.011.689,-zł. (pożyczka w WFOŚiGW).

### **Spłata i obsługa długu**

Wydatki na spłatę i obsługę długu zaplanowano na podstawie na podstawie harmonogramów spłat i przypisanych im odsetek z WFOŚiGW oraz zmienionych planowanych rat pożyczek i kredytów.

### **Kwota długu**

W pozycji 6 WPF "kwota długu" w latach 2018 - 2025, nastąpiła zmiana, w związku z planowanymi do zaciągnięcia kredytami i pożyczkami:

- pożyczka z WFOŚiGW przeznaczona na realizację zadania obejmującego wymianę źródeł ciepła w ramach "Programu ograniczenia niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" uległa zmniejszeniu i wynosi 450.005,56zł.,
- na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkovicach, księginicach Małych i Przemilowie" zostanie zaciągnięta pożyczka w WFOŚiGW, a nie jak zakładano kredyt; wysokość pożyczki - 6.761.689,-zł., w tym: w 2018 roku - 1.632.721,97zł., w 2019 roku - 3.176,106,01 zł, w 2020 roku - 1.952.861,02zł..

W załączniku Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć dokonano zmiany wysokości limitów w poszczególnych latach tj.:

w 2018 roku zmniejszono o kwotę 1.199.722,46zł., w 2019 roku zwiększono o kwotę 644.235,60zł., w 2020 roku zwiększono o kwotę 1.535.859,74zł., a w 2021 roku zmniejszono 2.314.417,28zł. Łączny limit zobowiązań zmniejszono o kwotę 1.334.044,40zł. oraz zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 1.334.044,40zł.. Zmiany dokonano w zadaniu 1.3.2.4 "Budowa kanalizacji sanitarnej w Będkovicach, Księginicach Małych i Przemilowie - Polepszenie infrastruktury społecznej.". Łączne nakłady finansowe wynoszą 10.665.955,60zł., limit zobowiązań 10.665.955,60zł..