

**Uchwała Nr IX/74 /15
Rady Gminy Stare Bogaczowice
z dnia 18 grudnia 2015 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2013roku, poz.885 z póź.zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (.Dz.U. z 2013r, poz.594 z póź.zm.) Rada Gminy postanawia:

§ 1

Dokonać zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice zgodnie z załącznikami.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

W związku ze zmianą planu budżetu wynikającą z Zarządzeń Wójta Gminy oraz z Uchwał Rady Gminy Stare Bogaczowice dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej według załączników.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2015-2022

Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Bogaczowice została opracowana w oparciu o przepisy prawne, w tym:

- ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. z 2013 r. poz.885 ze zm.),
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz.U. nr 203, poz.1966 ze zm.)

Wieloletnia Prognoza Finansowa określa przyjęte wartości na lata 2015 -2022.

Prognoza finansowa wynika ze spłaty zaciągniętych kredytów oraz udzielonych przez gminę poręczeń do roku 2022.

Dla prognozy roku 2015 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2014 oraz na podstawie planowanych wielkości przekazanych przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Dolnośląskiego, a także średnioroczną inflację wynikającą z założeń do projektu ustawy budżetowej na rok 2015.

Dla prognozy roku 2016 i lat następnych przyjęto wielkości dochodów i wydatków oparte na planowanych dochodach własnych oraz planowane subwencje i dotacje.

Prezentowana prognoza makroekonomiczna jest zgodna z przyjętą w Wieloletnim planie Finansowym Państwa, dla którego określono wzrost przeciętnego wynagrodzenia, niewielką inflację oraz stabilizację poziomu bezrobocia i stawek VAT.

Na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy przyjęto średnioroczną dynamikę cen i usług konsumpcyjnych. Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2015 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2015.

Prognozowane dochody

Przy planowaniu dochodów analizie poddano źródła ich pozyskiwania, a mianowicie:

- ~~1)~~ subwencja ogólna na rok 2015 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów,
- ~~2)~~ dotacje – przyjęto na poziomie otrzymywania dotacji z ostatnich trzech lat, na rok 2015 przyjęto kwoty wynikające z informacji Wojewody Dolnośląskiego,

- ~~3)~~– szacunek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat oraz szacunek dochodów własnych majątkowych,
- ~~4)~~–udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na rok 2015 wg informacji Ministra Finansów oraz szacunkowe dochody własne z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na lata następne.
- ~~5)~~–analizowano stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz cenę skupu żyta do obliczenia podatku rolnego i cenę drewna do obliczenia podatku leśnego z ostatnich trzech lat.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 – 2022 uwzględniono przepisy art. 242 uofp, według którego zachowano wymóg równoważenia budżetu.

W zakresie dochodów majątkowych ze sprzedaży majątku uzyskano dane z Referatu Inicjatyw Gospodarczych. Z analizy tych danych wynika, że dochody ze sprzedaży mienia gminnego zostaną na niezmiennym poziomie w roku 2015, natomiast w 2016 planowany jest ich wzrost.

W minionym okresie programowania środków unijnych gmina Stare Bogaczowice aplikowała o środki na zadania inwestycyjne i otrzymała je, tak więc czekamy na nowy okres programowania środków pochodzących z funduszy strukturalnych z zamiarem realizacji nowych zadań inwestycyjnych i bieżących w celu podniesienia atrakcyjności terenu gminy.

Na rok 2015 zaplanowano dochody po zmianach w wysokości 12.860.072,91 zł, w tym: dochody bieżące 11.930.844,91 zł i dochody majątkowe 929.228 zł.

W roku 2016, w stosunku do roku 2015, projektowane wielkości dochodów ulegają zwiększeniu z uwagi na wyższe

planowane dochody z tytułu udziałów w podatkach stanowiących dochód budżet państwa oraz wyższ planowane

dotacje na zadania własne.

Od roku 2017 planowane dochody pozostają na jednolitym poziomie planowania .

Prognozowane wydatki

Podstawą do prognozowania wydatków są dane budżetowe z ostatnich trzech lat w podziale na poszczególne kategorie wydatków.

Zaplanowano środki na: wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, media, wydatki rzeczowe

na podstawie zweryfikowanych kalkulacji zaproponowane przez jednostki, dotacje udzielane z budżetu oraz na zadania inwestycyjne

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową tj. lata 2015 – 2022 gmina planuje wydatki z tytułu poręczeń dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „Sanikom” sp. z o.o. w Lubawce na realizację zadań inwestycyjnych związanych gospodarką odpadami, zgodnie z przyjętymi uchwałami Rady Gminy. Gmina Stare Bogaczowice jest udziałowcem PGK „Sanikom” sp. z o.o. w Lubawce.

Wydatki na obsługę długu tj. spłaty rat kredytów wynikają z podjętych uchwał Rady Gminy na podstawie harmonogramów spłat.

Na rok 2015 zaplanowano wydatki po zmianie w wysokości 14.238.559,91 zł, w tym wydatki bieżące 11.805.559,91 zł i wydatki majątkowe w wysokości 2.433.000 zł.

W roku 2016, w stosunku do roku 2015, projektowane wielkości wydatków pozostają na niższym niż w roku

2015 poziomie planowania z uwagi iż trudno jest określić poziom pomocy unijnej na realizację zadań

inwestycyjnych. Od roku 2017 planowane wydatki pozostają na poziomie roku 2016.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami i Wydatkami.

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy na rok 2015 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Przychody stanowią wolne środki budżetu oraz nadwyżka z lat ubiegłych. Rozchody stanowią spłatę kredytu. Na rok 2015 po wprowadzonych zmianach deficyt wynosi 1.378.487 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Rozchody w roku 2015 wynoszą 262.500 zł.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych Z ogólnej kwoty 6.169.808,07 zł, kwota 1.378.487 zł będzie zaangażowana w roku 2015 na pokrycie deficytu budżetu. W kolejnych latach planuje

się wypracowanie nadwyżki budżetowej na podstawie analizy jej wykonania w latach poprzednich. Między innymi od wysokości tych środków zależy rozwój infrastrukturalny gminy.

Prognoza długu. W roku 2015 kwota spłaty kredyt wyniesie 262.500 zł. Kwota długu na koniec roku 2015 wynosi 787.500 zł.

Prognoza opiera się na danych dotyczących faktycznego stanu zadłużenia oraz okresu na jaki zostało udzielone poręczenie. W latach 2015-2022 nie planuje się zaciągania kredytów.

Zgodnie ze stanowiskiem Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 14 listopada 2013 roku w sprawie spłat zobowiązań Związku w okresie 2014 do 2021, gmina Stare Bogaczowice nie ujmuje spłat związku ponieważ ujmują go Gminy: Boguszów Gorce, Świebodzice i Wałbrzych.

Przedsięwzięcia – na lata 2015- 2022

Przedsięwzięcie na lata 2015-2016 - Montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach proigramu prosumenckiego w powiecie wałbrzyskim i gminach; Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór. W roku 2015 planuje się wykonać dokumentację techniczną projektu, w roku 2016 planuje się realizację projektu.