

**Uchwała Nr XXXI/267/18
Rady Gminy Stare Bogaczowice
z dnia 21 września 2018 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice

Na podstawie art 226, art.227, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. 2017r, poz.2077) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. 2017 r.poz.1875) Rada Gminy Stare Bogaczowice uchwala, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2018-2022 wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2018-2022, określoną w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej określonej w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się wójtowi Gminy Stare Bogaczowice.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice wynika z podjętych Zarządzeń Wójta Gminy Stare Bogaczowice oraz Uchwał Rady Gminy Stare Bogaczowice.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2018-2022

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 2018 -2022.

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

Dla prognozy roku 2018 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2017 oraz na podstawie planowanych wielkości przekazanych przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Dolnośląskiego, a także z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych gdzie prognozowany jest na 2018 rok wzrost PKB i średnioroczny wskaźnik cen.

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

Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2018 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2018.

Prognozowane dochody

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

- subwencja ogólna na rok 2018 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich,
- dotacje – na rok 2018 przyjęto kwoty wynikające z informacji Wojewody Dolnośląskiego oraz wynikające z zawartych umów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich
- szacunek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat oraz szacunek dochodów własnych majątkowych,

- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na rok 2018 wg informacji Ministra Finansów oraz szacunkowe dochody własne z tytułu udziału w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na lata następne.
- 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 2018 – 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. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego zostały zaplanowane na poziomie 223.970,79 zł. W latach następnych planuje się uzyskać dochody na zbliżonym poziomie.

W obecnym okresie programowania środków unijnych gmina Stare Bogaczowice aplikowała o środki na zadania inwestycyjne.

Na rok 2018 zaplanowano dochody w wysokości 18.832.328,27zł, w tym: dochody bieżące 15.305.210,52 zł i dochody majątkowe 3.527.117,75 zł.

W roku 2019 i latach następnych projektowane wielkości dochodów pozostają na poziomie

zbliżonym do projektu budżetu na 2018.

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 bieżące wielkości wydatków.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową tj. lata 2018 – 2022 gmina planuje wydatki z tytułu poręczeń dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „Sanikom” sp. z o.o. w Lubawce, zgodnie z przyjętymi uchwałami Rady Gminy. Gmina Stare Bogaczowice jest udziałowcem PGK „Sanikom” sp. z o.o. w Lubawce oraz wydatki na obsługę długu tj. spłaty rat kredytów wynikają z podjętych uchwał Rady Gminy na podstawie harmonogramów spłat.

Na rok 2018 zaplanowano wydatki w wysokości 24.662.796,43zł, w tym wydatki bieżące 14.630.262,71 zł i wydatki majątkowe w wysokości 10.032.533,72 zł. W wyniku aplikacji po środki finansowe na realizację projektów na podstawie art.5 ust 1 pkt, planowane są inwestycje na poziomie 40,8% wydatków ogółem.

Od roku 2019 wydatki prognozowane są na poziomie zbliżonym do projektu budżetu na 2018 r.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami i Wydatkami.

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy na rok 2018 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 i wynoszą 262.500 zł. Na rok 2018 zaplanowano deficyt 5.830.468,16zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 5.830.468,16 zł jest zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2018.

Prognoza długu. W roku 2018 kwota spłaty kredyt wyniesie 262.500 zł. Kwota długu na koniec roku 2018 wynosi 0,00 zł. Prognoza opiera się na danych dotyczących faktycznego stanu zadłużenia oraz okresu na jaki zostało udzielone poręczenie. W roku 2018 nie planuje się zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego.

Przedsięwzięcia – na lata 2018- 2022.

Zadania inwestycyjne:

1. Powstanie dwóch lokalnych Ośrodków Integracji Społecznej w miejscowościach Chwaliszów i Struga. Realizacja 2017 i 2018.
2. Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz Gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice. Realizacja 2017 i 2018.
3. Ekomuzeum wokół Trójgarbu - etap II - sposób na ochronę i udostępnienie zasobów przyrodniczych masywu Trójgarbu i Chełmca. Realizacja 2017 i 2018.
4. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół przy ul. Głównej 172 a w Starych Bogaczowicach. Realizacja zadania rok 2017 i 2018.
5. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości

Cieszów na działce nr 175/1.

6. Budowa chodnika w miejscowości Stare Bogaczowice w iągu drogi wojewódzkiej nr 375 - budowa chodnika. Realizacja zadania rok 2017-2018.

Zadanie bieżące:

1. Szansa na lepsze jutro. Realizacja zadania rok 2017 i 2018.