

UCHWAŁA NR VI/49/2019
RADY GMINY STARE BOGACZOWICE

z dnia 7 maja 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice

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.z 2017r, poz.2077) oraz art.18 ust.2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r, poz.994) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2019-2022 wraz ze spłatą zobowiązań, wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń na lata 2019-2022, 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. Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

§ 3. Uchwały Nr III/18/2018 Rady Gminy Stare Bogaczowice z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Bogaczowice otrzymuje brzmienie "Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć , o których mowa w § 2 oraz w 2019 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki , i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy".

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

załącznik nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2019-2022

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 2017 r. poz.2077),
- 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 2019 -2022.

Prognoza finansowa wynika z udzielonych przez gminę poręczeń do roku 2022.

Dla prognozy roku 2019 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2018 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 średnioroczny wskaźnik cen i usług konsumpcyjnych wynosi 102,3 %, średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wyniosł 102,3 %, wysokość obowiązkowej składki na fundusz Pracy - 2,45 % podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe. Planowaną wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,08 %.

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 roku 2019 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2019.

Prognozowane dochody

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

- 1) subwencja ogólna na rok 2019 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich,
- 2) dotacje – na rok 2019 przyjęto kwoty wynikające z informacji Wojewody Dolnośląskiego oraz wynikające z zawartych umów, na lata następne szacunek z wykonania z lat poprzednich
- 3) szacunek dochodów własnych z tytułu podatków i opłat oraz szacunek dochodów własnych majątkowych,
- 4) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa na rok 2019 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 2019 – 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 50.000,00 zł. W latach następnych planuje się uzyskać dochody na zbliżonym poziomie.

W minionym okresie programowania środków unijnych gmina Stare Bogaczowice aplikowała o środki na zadania inwestycyjne. Na rok 2019 zaplanowano dochody w wysokości 18.176.874 zł, w tym: dochody bieżące 15.547.394 zł i dochody majątkowe 2.629.480 zł. Plan dochodów wzrósł o 1.024.480 zł w stosunku do poprzedniego planu z tytułu dotacji celowej 30.000 zł z przeznaczeniem na bieżące zadania na drogach powiatowych, 294.480 zł z tytułu dotacji celowej z przeznaczeniem na remont dróg dojazdowych do pól oraz 700.000 zł. z tytułu częściowej refundacji zadania " Budowa i wyposażenie dwóch lokalnych ośrodków integracji społecznej w miejscowości Chwaliszów i Struga"

Od roku 2020 dochody bieżące prognozowane są na poziomie nieco wyższym niż plan na 2019 z uwagi na prognozowane wyższe udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wyższą subwencję ogólną.

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 2019 – 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.

Na rok 2019 zaplanowano wydatki w wysokości 19.773.270 zł, w tym wydatki bieżące 14.733.270 zł i wydatki majątkowe w wysokości 5.040.000 zł. Inwestycje planowane są na poziomie 25,5% wydatków ogółem. Plan wydatków wzrósł o 209.740 zł. w stosunku do poprzedniego planu. Środki

zostały przeznaczone na nowe zadania bieżące w wysokości 159.740 zł oraz na nowe zadania inwestycyjne 50.000 zł.

Od roku 2019 wydatki bieżące prognozowane są nieco wyższym poziomie od planu na rok 2018 z uwagi na inflację oraz zwiększającą się ilością zadań bieżących do realizacji w roku budżetowym.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami i Wydatkami.

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy Stare Bogaczowice na rok 2019 są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów. Przychody stanowią nadwyżkę z lat ubiegłych. Na rok 2019 deficyt po zmianach wynosi 1.596.396 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Skumulowana nadwyżka z lat ubiegłych wynosi 4.586.767,36 zł. Kwota ta wynika analizy środków które posiada budżet gminy oraz analizy zadań które nie zostaną wykorzystane w roku 2018 z uwagi na ich przesunięcie do realizacji w roku następnym lub ich zakończenie przypada na rok następny.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1.596.396 zł będzie zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2019.

Prognoza długu. W roku 2018 został spłacony kredyt inwestycyjny. Gmina Stare Bogaczowice nie posiada zadłużenia z tego tytułu. Poręczenie dla firmy Sanikom udzielone jest do roku 2022.

Przedsięwzięcia – na lata 2019- 2022.

Zadania inwestycyjne:

1. Powstanie dwóch lokalnych Ośrodków Integracji Społecznej w miejscowościach Chwaliszów i Struga. Realizacja odbyła się 2017 i 2018 – wydatkowano 1.968.572,50 zł. Kontynuacja zadania nastąpi w roku 2019 w kwocie 900.000 zł. Łączne nakłady finansowe planowane są w kwocie 2.868.572,50 zł.
2. Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Cieszów na działce nr 175/1. Realizacja zadania 2018 rok - wydatkowano 24.612,30 zł. Kontynuacja zadania nastąpi w 2019 roku w kwocie 1.150.000 zł. Łączne nakłady finansowe planowane są w kwocie 1.174.612,30 zł.
3. "Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz Gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice. Kontynuacja zadania w 2019 roku w kwocie 7.500 zł. Łączne nakłady 402.845,85 zł.
4. Modernizacja boiska sportowego położonego na działkach nr 847, 848 i 849. Realizacja zadania rok 2019-2020. Łączne nakłady 1.000.000 zł.

Zadanie bieżące:

1. „U Mikołaja” Utworzenie 16 miejsc w żłobku w Strudze. Realizacja zadania rok 2017,2018- planuje się wydatkować 58.755,62 zł. Kontynuacja i zakończenie zadania - 2019 rok w kwocie 6.000 zł.
- 2."Szkola Przyszłości". Realizacja zadania rok 2019-2021. Łączne nakłady 61.770 zł. w roku 2019 planuje się wydatkować 15.580 zł.