

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2016-2022

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 2016 -2022. Prognoza finansowa wynika ze spłaty zaciągniętych kredytów oraz udzielonych przez gminę poręczeń do roku 2022.

Dla prognozy roku 2016 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2015 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 2016.

Dla prognozy 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.

Na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy przyjęto średnioroczną dynamikę cen i usług konsumpcyjnych. Wielkość dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2016 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2016.

Prognozowane dochody

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

- 1) subwencja ogólna na rok 2016 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów,
- 2) dotacje – przyjęto na poziomie otrzymywania dotacji z ostatnich trzech lat, na rok 2016 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 2016 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 2016 – 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 określone na poziomie 50.000 zł. W latach następnych planuje się uzyskać dochody na tym samym poziomie.

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 2016 zaplanowano dochody w wysokości 14.954.103,21 zł, w tym: dochody bieżące 14.319.705,21 zł i dochody majątkowe 634.398,00 zł.

W roku 2016 projektowane wielkości dochodów ulegają zwiększeniu w związku ze zwiększeniem dotacji na realizację zadań zleconych przez budżet państwa(program 500+). Od roku 2017 planowane dochody ulegają przewartościowaniu między innymi ze względu na zadania zlecone do realizacji przez budżet państwa .

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 2016 – 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 2016 zaplanowano wydatki w wysokości 16.305.475,21zł, w tym wydatki bieżące 13.595.895,21 zł i wydatki majątkowe w wysokości 2.709.580,00 zł.

W roku 2016 projektowane wielkości wydatków bieżących wzrastają z uwagi na przekazanie do realizacji zadań zleconych przez budżet państwa (program 500+). Zaplanowane wielkości pozwalają na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych jednostki.

Od roku 2017 planowane wydatki ulegają przewartościwaniu z uwagi na przekazanie do realizacji zadań zleconych przez budżet państwa oraz nowe zadania bieżące i inwestycyjne.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami i Wydatkami.

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy na rok 2016 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 2016 zaplanowano deficyt 1.351.372 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Rozchody w roku 2016 wynoszą 262.500 zł.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1.351.372 zł będzie zaangażowana w roku 2016 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 2016 kwota spłaty kredyt wyniesie 262.500 zł. Kwota długu na koniec roku 2016 wynosi 525.000 zł. Prognoza opiera się na danych dotyczących faktycznego stanu zadłużenia oraz okresu na jaki zostało udzielone poręczenie. W latach 2016-2022 nie planuje się zaciągania kredytów.

Przedsięwzięcia – na lata 2016- 2022. Przedsięwzięcie na lata 2015-2016.

Zadania inwestycyjne

1. Montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach proogramu prosumenckiego w powiecie wałbrzyskim i gminach; Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór. Realizacja projektu w

latach 2017-2018.

2. Budowa chodnika w miejscowości Stare Bogaczowice. Realizacja zadania nastąpi w roku 2017.

3. Budowa chodnika w miejscowości Struga. Realizacja zadania zaplanowana jest na rok 2017.

4. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół przy ul. Głównej 172 a w Starych Bogaczowicach. Realizacja zadania nastąpi w 2017 roku.

5. Budowa Przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Stare Bogaczowice. Realizacja nastąpi w latach 2017 -2018.

6. Budowa dwóch lokalnych ośrodków integracji społecznej w Strudze i Chwaliszowie. Realizacja zadania w latach 2017-2018.

7. Zagospodarowanie Masywu Trójgarbu. Realizacja zadania w latach 2017-2018.

Zadanie bieżące:

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