

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Bogaczowice na lata 2017-2022

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 2017 -2022.

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

Dla prognozy roku 2017 przyjęto wielkości dochodów i wydatków na podstawie prognozowanego wykonania budżetu roku 2016 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 2017 rok wzrost PKB i średnioroczny wskaźnik cen oraz obniżenie wskaźników na rok 2016.

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 2017 są zgodne z wielkościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2017.

Prognozowane dochody

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

- 1) Subwencja ogólna na rok 2017 przyjęto kwoty wynikające z informacji Ministra Finansów,
- 2) Dotacje – przyjęto na poziomie otrzymywania dotacji z ostatnich trzech lat, na rok 2017 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 2017 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 2017 – 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 153.920 zł. W latach następnych planuje się uzyskać dochody na niższym poziomie.

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

Na rok 2017 zaplanowano dochody w wysokości 14.960.975,08zł, w tym: dochody bieżące 14.659.055,08 zł i dochody majątkowe 301.920,00 zł.

W roku 2018 i latach następnych projektowane wielkości dochodów pozostają na poziomie zbliżonym do projektu budżetu na 2017.

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 2017 – 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 2017 zaplanowano wydatki w wysokości 19.195.759,56 zł, w tym wydatki bieżące 14.076.285,08 zł i wydatki majątkowe w wysokości 5.119.474,48 zł. W wyniku aplikacji po środki finansowe na realizację projektów na podstawie art.5 ust 1 pkt, planowane są inwestycje na poziomie 26,7% wydatków ogółem.

Od roku 2018 wydatki prognozowane są na poziomie zbliżonym do projektu budżetu na 2017 r.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy Dochodami i Wydatkami.

Przyjęte wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu Gminy na rok 2017 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 284.375 zł. Na rok 2017 zaplanowano deficyt 4.234.784,48zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 4.234.784,48,48 zł będzie zaangażowana w

roku 2017 na pokrycie deficytu budżetu. Pozostała nadwyżka będzie zaangażowana na pokrycie deficytu budżetu w roku 2018.

Prognoza długu. W roku 2017 kwota spłaty kredyt wyniesie 284.375 zł. Kwota długu na koniec roku 2017 wynosi 262.500 zł. Prognoza opiera się na danych dotyczących faktycznego stanu zadłużenia oraz okresu, na jaki zostało udzielone poręczenie. W roku 2017 nie planuje się zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego.

Przedsięwzięcia – na lata 2017- 2022.

Zadania inwestycyjne:

1. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Stare Bogaczowice. Realizacja 2017-2018.
2. Powstanie dwóch lokalnych Ośrodków Integracji Społecznej w miejscowościach Chwaliszów i Struga. Realizacja 2017 i 2018.
3. Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz Gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice. Realizacja 2017 i 2018.
4. Zagospodarowanie Masywu Trójarbu. Realizacja 2017 i 2018.
5. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Zespołu Szkół przy ul. Głównej 172 a w Starych Bogaczowicach. Realizacja zadania rok 2017.

Zadanie bieżące:

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