

PROJET

**Uchwała Nr.....12
Rady Gminy i Miasta Bogatynia
z dnia.....2012 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia
na lata 2013-2023**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zmianami) oraz art.226, 227, 228, 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U nr 157 poz.1240 ze zmianami) w związku z art.121 ust.8 i art. 122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U Nr 157 poz.1241 ze zmianami)

Rada Gminy i Miasta Bogatynia uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bogatynia na lata 2013-2023 obejmującą:

1. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Objasnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się Wieloletnie Przedsięwzięcia zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 3 do Uchwały.
2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXIX/271/11 Rady Gminy i Miasta Bogatynia z dnia 29 grudnia 2011r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Bogatynia na lata 2012-2020.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Bogatynia.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2013 roku.

Załącznik nr 2

do Uchwały Nr..... Rady Gminy
i Miasta Bogatynia
z dnia2012r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Bogatynia na lata
2013- 2023

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej gminy Bogatynia na lata 2013-2023

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Bogatynia na lata 2013-2023 została opracowana w oparciu o wskaźniki przedstawione w uchwalonym przez Radę Ministrów Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2010-2013 (MP nr 57, poz.773) . Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opracowanych przez Ministra Finansów oraz analizę wykonania dochodów i wydatków gminy Bogatynia za lata 2009- 2012 z uwzględnieniem planowanych zmian i możliwości finansowych gminy. Wzięto także pod uwagę potrzeby w zakresie odbudowy gminnego majątku po powodzi, która miała miejsce w sierpniu i wrześniu 2010r. W sytuacji kryzysu ekonomicznego na świecie i w kraju, opracowanie w pełni realnej WPF jest obarczone znaczącym ryzykiem.

Prognozowane dochody

1. Dochody z podatków i opłat

Rok 2013- przyjęto w oparciu o podjęte uchwały Rady w sprawie stawek podatków od nieruchomości i od środków transportu, uwzględniając prowadzoną egzekucję komorniczą.

W latach 2014 - 2023 podatki od nieruchomości, środków transportu, rolny leśny zwiększono corocznie o 2%. Uwzględniono także zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości o kwotę 2 mln zł w związku z planowaną instalacją na terenie gminy ferm wiatrowych.

Opłatę eksploatacyjną oraz pozostałe opłaty przyjęto na stałym poziomie 10 500 000 zł w poszczególnych latach.

2. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych

Rok 2013 - zgodnie z pismem Ministra Finansów i na podstawie wykonania dochodów w 2012r z tytułu udziału w podatku od osób prawnych.

W latach 2014- 2023 udziały w obu podatkach zwiększano corocznie o 2,5% .

3. Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy

Rok 2013 - ustalono na podstawie zawartych umów, wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz przewidywanych wpływów związanych z ochroną środowiska.

Powyższe dochody szacowano corocznie uwzględniając 1% ich wzrost w latach 2014-2023.

4. Subwencje ogólne z budżetu państwa

W roku 2013 przyjęte zostały na podstawie pisma Ministra Finansów.

W latach 2014-2023 podwyższono wielkość subwencji ogólnych z budżetu państwa o wskaźnik 5%- biorąc pod uwagę zmiany w systemie oświaty oraz rzeczywisty wzrost subwencji w latach 2009-2012.

5. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących w 2013 roku przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego; w pozostałych latach podwyższono corocznie w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji 2,5%.

6. Dochody majątkowe

- ze sprzedaży mienia - w 2013r ustalono zgodnie z planem sprzedaży nieruchomości, w pozostałych latach na poziomie 3 000 000 zł rocznie.

W planowaniu uwzględniono także środki z budżetu państwa na usuwanie skutków powodzi- na rok 2013 zgodnie z wnioskami, a na lata 2014-2023 średnio w każdym roku 15 000 000 zł. Straty gminy po powodzi oszacowano na 250 mln zł.

Prognozowane wydatki

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

2013 rok- przyjęte do prognozy wielkości skalkulowano w oparciu o wynagrodzenia ustalone na koniec września 2012r z uwzględnieniem planów racjonalizacji zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych.

W latach 2014-2023 uwzględniono wzrost wydatków na te cele o 1% corocznie.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy

2013 rok - przyjęto wysokość wydatków na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2012 r.

W latach 2014- 2023 uwzględniono 1 %- owy wzrost, biorąc pod uwagę z jednej strony wzrost podstawy do obliczania diet radnych i ryczałtów przewodniczących rad sołeckich i osiedlowych, a z drugiej strony założoną racjonalizację wydatków bieżących.

3. Wydatki na realizację zadań zleconych i zadań własnych , na które gmina otrzymuje dotacje

2013 -zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego

2014-2023- corocznie wyższe o 2,5% .

4. Wydatki na obsługę długu

W latach 2013-2023 przyjęto do prognozy przypadające do spłaty odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów w latach 2013-2023.

W wydatkach uwzględniono także ewentualną spłatę poręczonych dla SPZOZ w Bogatyni i BWiO S.A w Bogatyni kredytów i pożyczek

5. Pozostałe wydatki bieżące

2013r w wysokości przewidywanego wykonania w 2012r z uwzględnieniem ich racjonalizacji .

W latach 2013-2023 wzięto pod uwagę:

- redukcję dopłat do wody i ścieków dla gospodarstw domowych
- redukcję wydatków w oświacie - zmniejszenie zatrudnienia,
- pokrycie ujemnego wyniku finansowego SPZOZ w Bogatyni (do czasu połączenia z SPZOZ w Zgorzelcu)

Uwzględniono wydatki na usuwanie skutków powodzi.

6. Wydatki majątkowe w 2013 rok -przyjęte w projekcie budżetu i wykazie przedsięwzięć a w szczególności :

- budowę obiektów rekreacyjno- sportowych i odbudowa zalewu.
- przebudowę ulic: Reymonta , 22 Lipca, H. Sawickiej, Chrobrego ,Mieszka I, Dzikiej , Ludowej, Sienkiewicza, i Zwycięstwa oraz ulic w Markocicach.
- budowę świetlicy wiejskiej w Bratkowie i Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Porajowie
- rozbudowę składowiska odpadów komunalnych – budowa II niecki
- budowę sieci wodociągowej oraz kanalizacji deszczowej i sanitarnej w Porajowie – Osiedle Piastowskie

W 2014 i 2017r realizowane będą wymienione wyżej zadania, a także nowe związane głównie z usuwaniem skutków powodzi.

Prognozowane przychody i rozchody

Na 2013 rok nie przewiduje się zaciągnięcie nowego kredytu

Deficyt budżetu zostanie sfinansowany przychodami ze sprzedaży akcji PEC S.A w Bogatyni.

Na lata 2014-2023 nie przewiduje się zaciągnięcia nowych kredytów i pożyczek.

W latach 2013-2020 gmina dokona spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramami wynikającymi z umów.

Na lata 2013-2023 zabezpieczone zostały środki na ewentualną spłatę poręczonych przez Gminę Bogatynia kredytów i pożyczek dla SPZOZ w Bogatyni i BWiO S.A w Bogatyni

Wynik budżetu

Na 2013 rok prognozuje się deficyt w kwocie **6.508.060,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami z prywatyzacji.

Ze środków pochodzących z prywatyzacji gmina dokona także spłaty zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek, których raty przypadają na 2013 rok.

W okresie 2014-2020 prognozuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek, zaciągniętych w latach poprzednich.

Wskaźniki zadłużenia

Łączna kwota spłat rat kredytów i pożyczek przypadających w roku 2013 nie przekracza 15% planowanych na dany rok dochodów gminy i kształtuje się na poziomie - **9,57 %**.

Wskaźnik relacji zawarty w art.169 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych jest zachowany.

Łączna kwota długu gminy na koniec roku budżetowego 2013 nie przekracza 60 % planowanych i wynosi **30,57 %**, zatem zachowany jest wskaźnik wynikający z art.170 ustawy z 30 czerwca 2005r o finansach publicznych w 2013 roku jak i latach następnych.

W przyjętej prognozie na lata 2014-2023 spełnione są także wymogi zawarte w art.243 i art.244 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych.