

## **Załącznik nr 2**

do Projektu Uchwały Nr...../...../13  
Rady Miejskiej w Bogatyni  
z dnia..... 2013r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Bogatynia na lata  
2014- 2023

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej gminy Bogatynia na lata 2014-2023**

#### **Uwagi ogólne**

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Bogatynia na lata 2014-2023 została opracowana w oparciu o wskaźniki przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2013 roku, przedstawione w założeniach projektu budżetu państwa na 2014 rok.

Wzięto także pod uwagę potrzeby w zakresie odbudowy gminnego majątku po powodzi, która miała miejsce w sierpniu i wrześniu 2010 rok.

#### **Prognozowane dochody**

##### **1. Dochody z podatków i opłat**

Rok 2014 przyjęto w oparciu o projekty uchwał Rady Miasta w sprawie stawek podatków od nieruchomości i od środków transportu, uwzględniając prowadzoną egzekucję komorniczą.

W latach 2015 - 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 2014 - zgodnie z pismem Ministra Finansów i na podstawie wykonania dochodów w 2013 roku z tytułu udziału w podatku od osób prawnych.

W latach 2015- 2023 udziały w obu podatkach zwiększano corocznie o 2,5% .

3. Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy  
Rok 2014 - 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 2015-2023.
  
4. Subwencje ogólne z budżetu państwa  
W roku 2014 przyjęte zostały na podstawie pisma Ministra Finansów.  
  
W latach 2015-2023 podwyższono wielkość subwencji ogólnych z budżetu państwa o wskaźnik 5%.
  
5. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących w 2014 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 2014 roku 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 2014 zgodnie z wnioskami.

### **Prognozowane wydatki**

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane  
2014 rok przyjęte do prognozy wielkości skalkulowano w oparciu o wynagrodzenia ustalone na koniec września 2013 roku z uwzględnieniem planów racjonalizacji zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych.  
W latach 2015-2023 uwzględniono wzrost wydatków na te cele o 1% corocznie.
  
2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy  
2014 rok przyjęto wysokość wydatków na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2013 rok.

W latach 2015- 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

2014 rok -zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego

lata 2015-2023- corocznie wyższe o 2,5% .

4. Wydatki na obsługę długu

W latach 2014-2023 przyjęto do prognozy przypadające do spłaty odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów w latach 2014-2023.

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

5. Pozostałe wydatki bieżące

2014 rok w wysokości przewidywanego wykonania w 2013 rok z uwzględnieniem ich racjonalizacji .

W latach 2014-2023 wzięto pod uwagę:

- redukcję dopłat do wody i ścieków dla gospodarstw domowych
- redukcję wydatków w oświacie - zmniejszenie zatrudnienia,

Uwzględniono wydatki na usuwanie skutków powodzi.

6. Wydatki majątkowe w 2014 rok -przyjęte w projekcie budżetu w szczególności :

- zakup i montaż urządzeń do przepompowni ciepła
- rozbudowa składowiska odpadów komunalnych – budowa II niecki
- przebudowa magistrali wody zimnej Bogatynia-Zatonie
- prewencja przeciwpowodziowa
- odbudowa obiektów mostowych – likwidacja skutków powodzi
- budowa zespołu budynków komunalnych

### **Prognozowane przychody i rozchody**

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

W latach 2014-2023 gmina dokona spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramami wynikającymi z umów.

Na lata 2014-2023 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 2014 rok prognozuje się nadwyżkę budżetu w kwocie **8.584.340,00 zł**, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

W okresie 2015-2020 prognozuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek, zaciągniętych w latach poprzednich.

### **Wskaźniki zadłużenia**

W przyjętej prognozie na lata 2015-2023 spełnione są także wymogi zawarte w art.243 i art.244 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych.