

## **Załącznik nr 2**

do Projektu Uchwały Nr...../...../14  
Rady Miejskiej w Bogatyni  
z dnia..... 2014r.  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Bogatynia na lata  
2015- 2023

### **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej gminy Bogatynia na lata 2015-2023**

#### **Uwagi ogólne**

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Bogatynia na lata 2015-2023 została opracowana w oparciu o wskaźniki przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2013 roku, przedstawione w założeniach projektu budżetu państwa na 2015 rok.

#### **Prognozowane dochody**

- 1.** Dochody bieżące w latach 2016-2023 przyjęto podwyższając o wskaźnik 2,5% w stosunku do roku 2015, biorąc pod uwagę ich wykonanie w latach 2012-2014.
- 2.** Dochody z podatków i opłat  
rok 2015 przyjęto w oparciu o projekty uchwał Rady Miasta w sprawie stawek podatków od nieruchomości i od środków transportu, uwzględniając prowadzoną egzekucję komorniczą.
- 3.** W latach 2015 - 2023 podatki od nieruchomości, środków transportu, rolny leśny zwiększono corocznie o 2%. Opłatę eksploatacyjną oraz pozostałe opłaty przyjęto na stałym poziomie 10 500 000 zł w poszczególnych latach.
- 4.** Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych na rok 2015 - zgodnie z pismem Ministra Finansów i na podstawie wykonania dochodów w 2014 roku z tytułu udziału w podatku od osób prawnych.  
W latach 2015- 2023 udziały w obu podatkach zwiększono corocznie o 2% .
- 5.** Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy  
Rok 2015 - ustalono na podstawie zawartych umów, wydanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oraz przewidywanych wpływów związanych z ochroną środowiska.

#### **6. Subwencje ogólne z budżetu państwa**

W roku 2015 przyjęte zostały na podstawie pisma Ministra Finansów.

W latach 2015-2023 podwyższono wielkość subwencji ogólnych z budżetu państwa o wskaźnik 2%.

**7. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących w 2015 roku przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego; w pozostałych latach podwyższono corocznie w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji 2,5%.**

**8. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w 2015 roku ustalono zgodnie z planem sprzedaży nieruchomości w kwocie 2.500.000,00, w latach 2016-2018 w kwocie 2.000.000,00 zł**

#### **Prognozowane wydatki**

##### **1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

2015 rok przyjęte do prognozy wielkości skalkulowano w oparciu o wynagrodzenia ustalone na koniec września 2014 roku z uwzględnieniem planów racjonalizacji zatrudnienia we wszystkich jednostkach organizacyjnych.

W latach 2016-2018 uwzględniono wzrost wydatków na te cele o 1%.

##### **2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy**

2015 rok przyjęto wysokość wydatków na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2014 rok w latach 2016-2018 zwiększone o wskaźnik 1%.

**3. Wydatki na realizację zadań zleconych i zadań własnych, na które gmina otrzymuje dotacje w 2015 rok - zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego lata 2016-2023- corocznie wyższe o 2,5%.**

##### **4. Wydatki na obsługę długu**

W latach 2015-2023 przyjęto do prognozy przypadające do spłaty odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W wydatkach uwzględniono także ewentualną spłatę poręczonych kredytów i pożyczek.

5. Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w 2015 roku w wysokości przewidywanego wykonania w 2014 rok

W latach 2015-2023 wzięto pod uwagę:

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

6. Wydatki majątkowe w 2015 rok - przyjęte w projekcie budżetu na dokończenie inwestycji rozpoczętych w szczególności :

- odbudowa obiektów mostowych – likwidacja skutków powodzi
  - odbudowa kładki dla pieszych przy ul. Nadbrzeżnej w Bogatyni
  - budowa zespołu budynków komunalnych ( sprawy sporne )
  - rozbudowa składowiska odpadów komunalnych – budowa II niecki
  - zakup udziałów od Spółdzielni Mieszkaniowej dotyczących TBS w Bogatyni
- Inwestycje noworozpoczynane zostaną wprowadzone do budżetu po uzyskaniu zapewnienia o ich dofinansowaniu ze środków europejskich.

### **Prognozowane przychody i rozchody**

W roku 2015 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 8.000.000,00 zł

W latach 2015-2023 gmina dokona spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramami wynikającymi z umów.

Na lata 2015-2023 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 2015 rok prognozuje się nadwyżkę budżetu w kwocie **1.972.140,00 zł**, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

W okresie 2015-2023 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.

Dochody zaplanowane w 2015 roku są niższe w stosunku do planu 2014 roku , ponieważ nie uwzględniono wpływów z wycinki drzew, poza tym dotacje na realizację zadań inwestycyjnych i dotacje z Urzędu Wojewódzkiego na realizację zadań bieżących są niższe w stosunku do roku 2014r.

Plan dochodów w latach 2016-2023 ma tendencję wzrostową o wskaźnik 2%, nadwyżkę dochodów przeznacza się na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

Planowane wydatki w 2015 roku w stosunku do wydatków planowanych w 2014 roku są niższe w związku z niższymi dochodami planowanymi w 2015 roku co wiąże się z planowanym do zaciągnięcia kredytem w kwocie 8.000.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Natomiast planowane wydatki w 2016 roku są niższe w stosunku do roku 2015 ponieważ nie uwzględnia się wpłaty do WFOŚiGW nadwyżki dochodów uzyskanych w 2015 roku związanych z ochroną środowiska.