

Załącznik nr 2

do Projektu Uchwały Nr/15

Rady Miejskiej w Bogatyni

z dnia 2015r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bogatynia na lata
2016- 2024

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej gminy Bogatynia na lata 2016-2024

Uwagi ogólne

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Bogatynia na lata 2016-2024 została opracowana w oparciu o wskaźniki przyjęte przez Radę Ministrów w czerwcu 2013 roku, przedstawione w założeniach projektu budżetu państwa na 2016 rok.

Prognozowane dochody

1. Dochody bieżące w latach 2016-2024 przyjęto biorąc pod uwagę średnie wykonanie za lata 2013 – 2015 oraz przyjęto od roku 2017 tendencję wzrostową mając na uwadze procesy inwestycyjne realizowane w branży energetycznej na terenie Gminy Bogatynia skutkujące oddaniem do użytkowania inwestycji objętych procedurą opodatkowania podatkiem od nieruchomości. Ponadto wzięto pod uwagę rozwój na terenie Gminy przedsiębiorczości w ramach utworzonej strefy ekonomicznej.

2. Dochody z podatków i opłat

W roku 2016 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 2016- 2024 wpływy z podatków i opłat prognozowano na podstawie średniego wykonania za lata 2013 – 2015 przyjmując od roku 2017 tendencję wzrostową mając na uwadze inwestycje w branży energetycznej.

4. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych ustalona na rok 2016, zgodnie z pismem Ministra Finansów i na podstawie wykonania dochodów w 2015 roku z tytułu udziału w podatku od osób prawnych.

W latach 2016- 2024 udział w obu podatkach przyjęto tendencję wzrostową co ma związek z rozpoczęciem działalności gospodarczej w sferze wielkopowierzchniowych hodowli i przetwórstwa upraw szklarniowych.

5. Dochody organów gminy i jednostek organizacyjnych gminy w roku obrotowym 2016 - 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 2016 przyjęte zostały na podstawie pisma Ministra Finansów.

W latach 2017-2019 podwyższono wielkość subwencji ogólnych z budżetu państwa o wskaźnik do 2%.

7. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących w 2016 roku przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego; w pozostałych latach podwyższono corocznie w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji do 2,5%.

8. Dochody majątkowe ustalono- ze sprzedaży mienia zgodnie z planem sprzedaży nieruchomości i gruntów przez KWB „Turów” w miejscowości Opolno Zdrój:

2016 roku – w kwocie 8.900.000,00 zł

2017 roku - w kwocie 5.000.000,00 zł

2018 roku – w kwocie 4.000.000,00 zł

2019 roku - w kwocie 3.000.000,00 zł

dochody z tytułu dotacji na realizację zadań inwestycyjnych:

2016 roku – w kwocie 12.385.000,00 zł

2017 roku - w kwocie 5.905.000,00 zł

2018 roku – w kwocie 5.500.000,00 zł

2017 roku - w kwocie 1.500.000,00 zł

Prognozowane wydatki

1. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane

na 2016 rok przyjęte do prognozy wielkości skalkulowane w oparciu o wynagrodzenia ustalone na koniec września 2015 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 w 2016 rok przyjęto wysokość wydatków na podstawie przewidywanego ich wykonania za 2015 rok w latach 2016-2024 zwiększone o wskaźnik 1%.

3. Wydatki na realizację zadań zleconych i zadań własnych, na które gmina otrzymuje dotacje w 2016 rok -zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego lata 2016-2024- corocznie wyższe o 2,5% .

4. Wydatki na obsługę długu

W latach 2016-2024 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 2016 roku w wysokości przewidywanego wykonania w 2015 rok latach 2016-2024 wzięto pod uwagę:

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

6. Wydatki majątkowe w 2016 rok -przyjęto w budżecie na dokończenie inwestycji rozpoczętych oraz na inwestycje noworozpoczynane – zgodnie z załącznikiem nr 3 – przedsięwzięcia

Prognozowane przychody i rozchody

W roku 2016 planuje się zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 5.900.000,00 zł i pożyczkę długoterminową w wysokości 1.000.000,00 zł

W latach 2016-2024 gmina dokona spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich zgodnie z harmonogramami wynikającymi z umów.

Na lata 2016-2024 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 2016 rok prognozuje się nadwyżkę budżetu w kwocie **3.739.840,00 zł**, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

W okresie 2016-2024 prognozuje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłaty rat kredytów i pożyczek, zaciągniętych w latach poprzednich.

Wskaźniki zadłużenia

W przyjętej prognozie na lata 2016-2024 spełnione są także wymogi zawarte w art.243 i art.244 ust.1 ustawy z 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Dochody zaplanowane w 2016 roku są wyższe w stosunku do planu 2015 roku , ponieważ uwzględniono dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 8.900.000,00 zł – wykup nieruchomości w Opolnie Zdroju – Publiczna Szkoła Podstawowa.

Plan dochodów w latach 2017-2024 ma tendencję spadkową nie planuje się sprzedaży składników majątkowych ujętych w latach poprzednich.

Planowane wydatki bieżące w 2016 roku w stosunku do wydatków planowanych w 2015 roku są wyższe, w latach 2017-2024 wydatki bieżące mają tendencję spadkową.

Przedsięwzięcia:

Wprowadzono zadania wieloletnie do WPF , których realizacja nastąpi w latach 2016-2017 z ogólną kwotą nakładów 40.940.334,00 zł z tego:

- 2015 rok kwota 56.334,00 zł
- 2016 rok kwota 9.584.000,00 zł
- 2017 rok kwota 20.300.000,00 zł
- 2018 rok kwota 11.000.000,00 zł

Szczegółowy opis stanowi załącznik Nr 3.

Sporządziła: Danuta Kapuścińska