

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIOLELTNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WĄSOSZ

Wg stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa na 2017 rok i lata następne przyjęta została uchwałą Rady Miejskiej Wąsosza Nr XXIV/164/16 z 16 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017 – 2030.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 – 2030 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w 2017 roku zgodnie z zasadami przyjętymi do projektu budżetu na 2017 rok. Od roku 2017 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że wyższe planowanie wzrostów obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W bieżącym roku dokonano zmian w wieloletniej prognozie finansowej, które polegały na wprowadzeniu zmian budżetu 2017 roku polegających na zwiększeniu dochodów i wydatków w wyniku otrzymania dotacji oraz przesunięć pomiędzy paragrafami wynikające z bieżących potrzeb.

Dochody:

Przyjęto następujące założenia przy planowaniu dochodów na 2017 rok:

- poziom dochodów z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz podatku od osób prawnych (CIT) zgodnie z informacją Ministra Finansów oraz na podstawie założeń do projektu budżetu państwa na 2017 rok;
- poziom dotacji celowych na podstawie pism Wojewody Dolnośląskiego,
- stawki podatków lokalnych zgodnie z przyjętymi w tym zakresie uchwałami Rady Miejskiej Wąsosza,
- nie ustalono stawki opłaty za posiadania psa, gdyż uznano iż stanowi ona marginalne źródło dochodów własnych gminy a koszty związane z poborem i egzekucją znacznie przekraczają wpływy z tego tytułu;

- nie ustalono stawki opłaty targowej, gdyż dochody z tego źródła nie są wysokie a brak opłaty może przyczynić się w znacznym stopniu do pobudzenia i rozwoju tego typu działalności na terenie gminy;
- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przyjęto na poziomie 894 tys. zł, środki powyższe przeznaczono na wynagrodzenia osób obsługujących tę opłatę oraz zakup usług związanych z odbiorem tych odpadów;

W trakcie wykonywania budżetu w bieżącym roku zwiększono dochody majątkowe z tytułu dotacji celowej z Budżetu Województwa Dolnośląskiego za zadanie rekultywacyjne pn. „Ługi II etap droga dojazdowa do gruntów rolnych”,

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. W 2017 roku gmina przystąpiła do wydzielenia i przygotowania do sprzedaży 30 nieruchomości, tj. działek budowlanych i lokali mieszkalnych, dlatego też przyjęto na rok 2017 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy w kwocie 241 000 zł. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych do 2019 roku nie spadnie poniżej poziomu 150 000 rocznie.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych 2-ch latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano realizację przedsięwzięć wieloletnich wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęto kwoty wydatków wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy, które obejmują:

1. *Budowę kanalizacji sanitarnej w Wąsoszu w ramach poprawy środowiska naturalnego i uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy etap V- zadanie zostanie w zrealizowane w IV kwartale 2017 roku,*
2. *Rekultywację wysypiska odpadów komunalnych w ramach ochrony środowiska – realizację przewidziano w 2017 roku.*
3. *Zakup nieruchomości w m. Kowalewo z przeznaczeniem na rozwój bazy turystyczno-rekreacyjnej – w pierwszym półroczu wydatkowano 173 814 zł.*
4. *Poprawa warunków życia w m. Rudna Wielka – remont chodnika – realizacja zadania w 2017 roku.*

W pozostałym zakresie zaplanowano realizację inwestycji rocznych.

Rozchody:

W 2017 roku zaplanowano do spłaty zobowiązania z tytułu rat kredytów, pożyczek oraz obligacji komunalnych kwotę 654 660 zł. zgodnie z harmonogramem spłat.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. spłacono łącznie kwotę 227 330 zł.

Spłatę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie zmienionych harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i wykupu obligacji komunalnych.

Przeznaczenie nadwyżki:

Zaplanowana w budżecie gminy Wąsosz nadwyżka w kwocie 319 164,79 zł oraz przychodów w postaci wolnych środków w kwocie 335 495,21 zł. zł zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji komunalnych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich.