

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GŁOGÓWKU
z dnia

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Głogówek
na lata 2014-2017

Na podstawie art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240; z 2010r. Nr 28 poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 96 poz.620, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz.1020, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726; z 2011r. Nr 185 poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 240 poz. 1429, Nr 291 poz. 1707, z 2012r. poz. 1456, poz. 1530, poz. 1548), Rada Miejska w Głogówku ustala, co następuje:

§ 1

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014-2017 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014-2029 stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Głogówka do zaciągania zobowiązań:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy .

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głogówka.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXV/178/2012 Rady Miejskiej w Głogówku z dnia 27 grudnia 2012r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014r.

PRZEWODNICZĄCY RADY MIEJSKIEJ
W GŁOGÓWKU

Krzysztof Barton

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Głogówek na lata 2014 – 2017.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Głogówek została opracowana na lata 2014 – 2017 , zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz.240 z późniejszymi zmianami). Prognozę długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej sporządzono na okres na jaki zaciągnięto i planuje się zaciągnięcie zobowiązań tj. 2014 – 2029. Planowanie dochodów i wydatków poza okres trzyletni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem i możliwe jest ich niewłaściwe oszacowanie .

W związku z powyższym prognoza na lata 2014 – 2017 nie ma charakteru kroczącego.

Dane budżetowe na 2014 rok zawarte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z uchwałą budżetową na 2014 rok. W kolejnych latach prognozy będą urealniane w oparciu o informacje niedostępne w tej chwili.

Prognozowanie dochodów w samorządzie jest obarczone dużym ryzykiem błędu ze względu na ich niestabilność.

Wielkości w przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej w znacznym stopniu zależą od czynników obiektywnych. Oprócz wskaźników makroekonomicznych, sytuacji gospodarczej kraju i samej gminy (co ma wpływ na podatki tj. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych) , na finanse jednostek samorządu terytorialnego mają wpływ zmiany w finansowaniu zadań publicznych jak : nowe zadania własne w zakresie pomocy społecznej, zmiany procentu udziału w podatkach dochodowych, zmieniająca się liczba dzieci w szkołach.

W zakresie podatków lokalnych to jest podatku od nieruchomości, od środków transportowych – górne stawki określa Minister Finansów , podatku rolnego, leśnego – średnia cena skupu/sprzedaży żyta/ za okres ostatnich 11 kwartałów i drewna z możliwością ich obniżenia przez Radę Miejską.

Wielkości planowanych wydatków przyjęte do prognozy uwzględniają zasadę celowości i gospodarności środkami publicznymi.

W sytuacji równoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi oraz zachowaniem zgodności relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych rok 2014 (i lata następne) będzie rokiem oszczędzania oraz pozyskiwania nowych źródeł dochodów i dbania o jak najlepsze wykorzystanie istniejących.

Dochody

Dochody bieżące

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku. Od 2018 roku przyjęto coroczny wzrost dochodów bieżących o 1% .

Do pozycji „podatki i opłaty” zaliczono m.in: podatek od nieruchomości, rolny, od środków transportowych, leśny, od czynności cywilnoprawnych, spadków i darowizn, podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, opłatę parkingową, targową , skarbową, opłaty za gospodarkę odpadami.

Na 2014 rok zaplanowano po raz pierwszy środki , które wpłyną do budżetu gminy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W 2013 roku Gmina Głogówek należała do Związku Międzygminnego „Czysty Region”, który realizował w/w zadanie w imieniu gminy.

Dochody z tytuł podatków lokalnych tj. podatku od nieruchomości i od środków transportowych na 2014 rok zostały ustalone przez Radę Miejską na poziomie roku 2013 .

Natomiast stawki podatku rolnego i leśnego według komunikatu GUS, co spowoduje obniżenie wpływów z tego tytułu o 3 % w stosunku do roku 2013 .

Dochody z tytułu podatków lokalnych będą miały przełożenie na wielkość otrzymywanej subwencji ogólnej w szczególności subwencji wyrównawczej.

Na 2015 rok zaplanowany jest znaczny wzrost dochodów bieżących, będzie się to wiązało z koniecznością podwyższenia podatków. Na wielkość subwencji oświatowej będzie miała wpływ liczba uczniów, zakładamy jednak że , gdy sześciolatki pójdą do szkoły liczba uczniów pozostanie na tym samym poziomie a tym samym wpływy z tytułu subwencji oświatowej nie zmniejszą się. Ponadto planuje się większe wpływy z dotacji - o dotacje na przedszkola i żłobek a także środków unijnych głównie z Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja i Rozwój, który zastąpi dotychczasowy Kapitał Ludzki – jednostki oświatowe rokrocznie realizują projekty w ramach tego programu , w 2013 roku także Ośrodek Pomocy Społecznej. Pozycja „Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy” w roku 2014 obejmuje dotacje na realizację projektów:

- 1) „Głogówecka Szkoła Kompetencji Kluczowych”
- 2) „Aktywność dzisiaj to lepsze jutro”
- 3) „Uczta Głogówecka....”
- 4) „Europejskie Dni Miast Partnerskich”

Dochody majątkowe

W zakresie dochodów majątkowych na 2014r. wykazano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z Referatu Geodezji .

Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano w kwocie 1.000.000,00 zł, w tym: z rat ze sprzedaży budynków i lokali które przypadają do zapłaty w 2014r., sprzedaż jednego lokalu użytkowego wraz ze sprzedażą części gruntu – ul. Konopnickiej 15, sprzedaż lokalu – garażu, dwóch lokali mieszkalnych drogą przetargową – ul. Dworcowa i Kościuszki, dwudziestu lokali mieszkalnych wraz z częścią gruntu drogą bezprzetargową , różnych działek na terenie miasta i wsi, czterech działek – ul. Jana Pawła II w Głogówku, sprzedaż budynku byłej szkoły podstawowej w Mochowie.

Dotacje i dofinansowania majątkowe na realizację zadań jednorocznych na 2014 rok obejmują: dotacje na dofinansowanie budowy placów zabaw przy szkołach podstawowych w ramach Rządowego programu „Radosna Szkoła” , planowane jest pozyskanie środków z Ministerstwa Sportu i Polskiego Związku Piłki Nożnej na budowa wielowymiarowego boiska o sztucznej nawierzchni, środki z Ministerstwa Kultury na zabezpieczenie zamku przed dalszą degradacją.

Na 2015 - 2017 planuje się pozyskanie środków unijnych z których Polska będzie korzystać w latach 2014 – 2020 , między innymi na rewitalizację miasta , w tym: parku miejskiego, na odnawialne źródła energii – pompa ciepła i solary do podgrzewania wody na basenie, na remont zamku oraz w ramach kolejnego etapu Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – remont drogi Mionów – Wierzch, kanalizacja sanitarna w m. Wróblin .

Wydatki

Wydatki bieżące

Prognozowane wydatki bieżące zabezpieczają niezbędne potrzeby w tym zakresie.

W 2014 r. założono obniżenie wydatków bieżących w stosunku do roku 2013 o wydatki jednorazowe, które nie są planowane w latach następnych.

Ustalając plan wydatków na 2014 rok nie przyjęto do jego podstawy środków z 2013 roku przyznanych dodatkowo, np. na zadania remontowe, zakupy materiałów i wyposażenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, zadania inwestycyjne.

W latach ubiegłych znaczne kwoty przeznaczone były na remonty, w związku z tym w latach następnych środki te będą ograniczone.

Ponadto podjęte zostaną działania z zakresu dyscypliny i ograniczania wydatków bieżących uwzględniające jednocześnie konieczność zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne zdeterminowane ustawami, jak również działania w zakresie sprawdzenia racjonalności gospodarowania i optymalizacji wydatkowania środków publicznych.

Plan wydatków na wynagrodzenia wynika z zawartych umów o pracę, wzrost wynagrodzeń o 2,4% (oprócz nauczycieli i pracowników administracji urzędu), obejmuje wypłatę nagród jubileuszowych w 2014 r., wzrost wynagrodzenia z tytułu awansu zawodowego, odprawy emerytalne, urlopy dla poratowania zdrowia.

Pozycja wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmuje wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 – Rady Gmin oraz w rozdziale 75023 Urzędy Gmin.

Zaplanowano udzielenie poręczenia kredytu dla samorządowej instytucji kultury tj. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Głogówku na remont czytelní, biblioteki i sali widowiskowej.

Okres spłaty kredytu przypada na lata 2014 i 2015 (poręczenie w kwocie: 2014r. - 94.915,00 i 2015r. - 94.908,00 zł). Na dzień złożenia projektu budżetu nie podpisano umowy poręczenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek i planowanych do zaciągnięcia w roku 2014, w roku 2015 uwzględniono planowane umorzenie pożyczki (20%) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w kwocie 154.840,00 zł.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują inwestycje jednoroczne ujęte w projekcie budżetu na 2014 r.

Na dzień sporządzenia prognozy przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Od 2015 roku na wydatki majątkowe przeznacza się środki pozostałe po zabezpieczeniu wszystkich obowiązkowych wydatków bieżących oraz rozchodów przeznaczonych na spłatę kredytów.

W latach 2015 – 2017 realizacja inwestycji uwarunkowana będzie głównie pozyskaniem środków zewnętrznych ujętych po stronie dochodów majątkowych.

Planuje się zadania inwestycyjne: budowę kanalizacji sanitarnej w m. Wróblin, rewitalizację miasta, w tym: parku miejskiego, odnawialne źródła energii – pompa ciepła i solary do podgrzewania wody na basenie, remont zamku oraz w ramach kolejnego etapu Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – remont drogi Mionów – Wierzch.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Na dzień przyjęcia prognozy planuje się, że uzyskana nadwyżka budżetowa w kolejnych latach będzie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich spłat kredytów i pożyczek.

Przychody

Poza kredytem i pożyczką do wysokości 2.181.117,00 zł w 2014 roku, na dzień przyjęcia prognozy nie planuje się innych nowych przychodów.

Pożyczkę zaciąga się na sfinansowanie deficytu w kwocie 181.117,00 zł oraz spłatę zadłużenia w kwocie 1.937.834,00 zł.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zaplanowany do zaciągnięcia w 2014r kredyt – do spłaty w ciągu 15 lat ze względu na zachowanie wskaźników z art. 243 ustawy o finansach publicznych (możliwość zaciągnięcia kredytów w latach następnych).

Łączna kwota długu

Zadłużenie gminy na koniec 2013r. planowane jest na poziomie 10.575.794,42 zł, co stanowi ok. 29 % planowanych dochodów.

- zadłużenie na 31.12.2013r. – 10.575.794,42 zł

- przychody 2014r. - 2.118.951,00 zł

- rozchody 2014r. - 1.937.834,00 zł

- prognozowane zadłużenie na 31.12.2014r. - 10.756.911,42 zł, co stanowi ok. 29 % planowanych dochodów gminy.

W roku 2015 uwzględniono planowane umorzenie pożyczki (20%) z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Opolu w kwocie 154.840,00 zł.

Łączne spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami w 2014 r. wyniosą 2.488.951,00 zł.

W roku 2014 i latach następnych zostaje spełniona relacja, o której mowa w art. 243 oraz art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, z dochodów. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Łączna kwota spłat

Obejmuje kwotę długu wraz z należnymi w danym roku odsetkami.

Na 2014 rok Gmina Głogówek nie planuje przedsięwzięć majątkowych wieloletnich jedynie inwestycje jednoroczne i nie planuje do realizacji przedsięwzięć bieżących.

Załącznik w zakresie przedsięwzięć bieżących, w tym umów, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 będzie uzupełniany o zawierane umowy w trakcie roku budżetowego 2014, a uchwała - o stosowne upoważnienie dla Burmistrza Głogówka.