

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Lubawka

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Lubawka została opracowana w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy. Dane przedstawiane w Wieloletniej Prognozie Finansowej służą do analizy sytuacji finansowej gminy przez organ wykonawczy organ stanowiący, organy nadzoru oraz mieszkańców. Tworzenie prognozy osiągnięcia poziomu dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w latach przyszłych, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej.

Objaśnienia dla roku 2014

Dostosowano poziom dochodów i wydatków na rok 2014 do przyjętych uchwał oraz zarządzeń zmieniających budżet Gminy Lubawka na dzień 28.04.2014 roku: dochody – 32.404.075,22 zł., wydatki- 37.161.227,22 zł. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 4.757.152,00 zł. i stanowi deficyt budżetu. Deficyt zostanie pokryty zaciągniętymi kredytem i pożyczką oraz wolnymi środkami z rozliczenia roku 2013. Rozchody zaplanowane zostały w wysokości 555.000,00 zł (jest to spłata dotychczas zaciągniętych pożyczek i kredytów), a przychody w wysokości 3.811.497,00 zł. (na wydatki określone w art.89 ust.1 pkt.2,3,4 ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych).

Objaśnienie przyjętych wartości dochodów i wydatków na lata 2015-2024

Niniejsza zmiana nie wprowadza żadnych zmian w wartościach przyjętych Uchwałą nr XI/299/13 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30.12.2013 r.. Według tej uchwały do obliczenia dochodów bieżących w latach 2015 -2017 przyjęto wzrost na poziomie 3,0% w stosunku do roku poprzedniego. Obliczając dotacje w roku 2015 przyjęto ich wzrost o wartość zwrotu środków z realizacji projektów unijnych z roku 2014. Kolejne lata z prognozy w pozycji dotacje są zatem niższe.

Prognozę wydatków oparto na wzroście 1,5%. Poziom wydatków bieżących w roku 2015 w porównaniu do roku 2014 jest niższy z uwagi na ujęcie w roku 2014 jednorazowej opłaty z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji leśnej w wysokości 500.000 zł. Wydatek ten będzie poniesiony jednorazowo dlatego bazą wyjściową dla obliczenia wydatków bieżących w roku 2015 była kwota 25.720.000 (z pominięciem opłaty w wysokości 500.000 zł.), którą następnie zwiększono o 1,5%. Lata 2018-2024 pozostawiono na poziomie roku 2017 bez wzrostów, gdyż trudno prognozować tak odległą dynamikę budżetu. Dla finansów gminy bezpieczniej jest zatem zastosować stagnację od roku 2017.

Prognozowane wartości przedstawia poniższa tabela:

	2014	wzrost	2015	2016	2017
dochody bieżące	28 132 191		30 575 400	30 289 000	31 020 000
pod od nieruchomości	3 720 000	3,0%	3 831 600	3 946 548	4 064 944
pod rolny i leśny	283 000	3,0%	291 490	300 235	309 242
pod.od śr.transportu	115 000	3,0%	118 450	122 004	125 664
pozostałe dochody własne	2 293 100		2 300 000	2 300 000	2 300 000
udziały we wpływach PIT	4 871 291	200 000	5 071 300	5 271 300	5 471 300
subwencje	11 904 604	400 000	12 304 604	12 704 604	13 104 604
dotacje	4 945 196		6 658 000 *	5 645 200	5 645 200
wydatki bieżące	25 720 348	1,5%	26 100 000	26 497 000	27 000 000

Tak przyjęte założenia pozwalają gminie na spełnienie od roku 2014 wskaźników obliczonych na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27. 08.2009r. o finansach publicznych.

Objaśnienia przedsięwzięć wykazanych w załączniku do WPF.

1. Ciąg komunikacyjny między gminami partnerskimi Lubawka – Zacler - projekt jest kontynuacją umowy z roku 2013. Projekt niniejszy przewiduje w roku 2014 przebudowę drogi w Niedamirowie. Dofinansowany jest z EFRR POWT Rzeczpospolita Polska – Republika Czeska.
2. Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania i sieci wodociągowej Jarkowice i Miskowice – złożono wniosek o dofinansowanie z PROW.
3. Przebudowa, termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Miskowicach nr 8 na działce według ewidencji gruntów nr 11, obręb Miskowice - złożono wniosek o dofinansowanie z RPO WD na lata 2007-2013.

Wyłączenia z kwoty długu

Wykazane kwoty w latach 2013 i 2014 w pozycji 6.1. wyłączenia z ograniczeń długu - oraz w poz.5.1.1 – wyłączenia ze spłat kredytów dotyczą zaciągniętego kredytu na zadanie dofinansowane ze środków unijnych – „Ciąg komunikacyjny między gminami partnerskimi Lubawka – Zacler”. Projekt niniejszy jest w trakcie realizacji.

Wyłączenia z kwoty odsetek od kredytów

Wykazane kwoty w roku 2014 w pozycji 2.1.3.1.1 dotyczą odsetek od kredytu zaciągniętego na realizację zadania „Ciąg komunikacyjny między gminami partnerskimi Lubawka – Zacler” a w poz. 2.1.3.1.2 dotyczą odsetek od kredytów zaciągniętych na część własną zadań, które zostały już zakończone a kwota dofinansowania z UE wyniosła powyżej 60% i są to: „Ochrona i racjonalne gospodarowanie wodami powierzchniowymi na polsko-czeskim pograniczu” oraz „Rewitalizacja budynków w centrum miasta Lubawka”.