

OBJAŚNIENIA

DO UCHWAŁY RADY GMINY LUBICZ

z dnia 07.11.2014r.

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubicz

1. Stosownie do przepisu art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W wyniku uchwały Rady Gminy Lubicz z dnia 7 listopada 2014r. zmieniającej uchwałę budżetową na 2014r. w zakresie między innymi kwoty deficytu oraz zwiększenia wysokości przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych jako źródła finansowania zwiększonego deficytu budżetu, Rada Gminy dokonuje zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubicz uwzględniając również zwiększone rozchody przyszłych budżetów w związku z planowanym wykupem obligacji w latach 2028 – 2029.

2. Stosownie do przepisów art. 231 i 232 ustawy o finansach publicznych zmiana kwot i zakresu wykonywania przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

I. Zmiany w wieloletniej prognozie budżetów (załącznik nr 1 do WPF)

1. Dane budżetowe **dla 2014r.** zostały zmienione stosownie do treści uchwały budżetowej na 2014r. po zmianach na dzień 07 listopada 2014r.

2. Dla 2015r.:

- zwiększono dochody majątkowe o 1 241 744 zł z tyt. dofinansowania ze środków europejskich (PROW) inwestycji gminnych, o którą to kwotę zmniejszona została prognoza dochodów budżetu na 2014r. w związku z prawdopodobnym przesunięciem realizacji tych środków na 2015r., z jednoczesnym zwiększeniem o tą kwotę wydatków majątkowych (nowych);

- zwiększono dochody bieżące o 44 200 zł z tyt. środków europejskich na finansowanie projektu ZS w Lubiczu Górnym w ramach programu „ERASMUS+” (40%), z jednoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących (43 000 zł na wydatki związane z projektem i 1 200 zł na pozost. wydatki bieżące).

W 2016r. projekt będzie realizowany w ramach planu wydatków bieżących w wys. 43 000 zł

3. Dla 2017r.:

- zwiększono o 22 084 zł dochody bieżące z tyt. środków europejskich na finansowanie projektu ZS w Lubiczu Górnym w ramach programu „ERASMUS+” (20%), z jednoczesnym zwiększeniem wydatków bieżących (19 284 zł na wydatki związane z projektem i 2 800 zł na pozost. wydatki bieżące).

4. Zaktualizowano dane w zakresie rozszerzonym Rozporządzeniem Min. Fin. z dnia 31 grudnia 2013r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (patrz: kolumny sekcji 12 załącznika nr 1 : 12.1, 12.1.1, 12.2, 12.2.1, 12.3, 12.3.1, 12.3.2, 12.4, 12.4.1, 12.4.2, 12.5, 12.5.1, 12.6. – w zakresie finansowania projektów z udziałem środków europejskich;

5. Obsługa długu

a) wydatki bieżące na odsetki z tytułu obsługi długu związanego z emisją obligacji zaplanowano w latach 2015-2027 w wysokości 86 400 zł rocznie, w 2028r. w wys. 64 800 zł i w 2029r. w wys. 21 600 zł. Plany te wyodrębniono z ogólnej kwoty wydatków bieżących w latach prognozy.

b) W pozycji 2.1.3.1.2 załącznika nr 1 wykazane zostały odsetki od pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW na wkład krajowy w związku z finansowaniem wydatków na kanalizację w Grębocinie (I, II i III etap) z udziałem środków europejskich PROW, podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

6. Wieloletnia Prognoza długu

W związku ze zwiększeniem planowanych na 2014r. przychodów o wpływy z emisji obligacji na finansowanie planowanego deficytu, kwota długu prezentowana na koniec lat 2014 – 2027 zwiększona została o 2 mln zł . Na koniec 2028 dług zwiększono o 1 mln zł.

Rozchody budżetu z tytułu wykupu obligacji zaplanowano:

- w 2028r. 1 000 000 zł

- w 2029r. 1 000 000 zł

Wskaźniki spłaty długu w latach prognozy uległy zmianom stosownie do zmienionych parametrów budżetowych.

Relacja spłaty długu do dochodów budżetowych ogółem w poszczególnych latach spełnia warunki wskaźnika obliczonego wg art. 243 ustawy o finansach publicznych.

II. Wykaz przedsięwzięć wieloletnich – zał. Nr 2 do WPF

1. Z wykazu przedsięwzięć wyłączono limity na Projekt „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w woj. Kuj.-Pom.” (pozycja wykazu 1.1.1.5)w związku z informacją Urzędu Marszałkowskiego Woj. Kujawsko-Pomorskiego o realizacji projektu w całości w roku budżetowym 2015.
2. W pozycji 1.1.1.4 wykazu ujęte zostały limity na realizację projektu Zespołu Szkół w Lubiczu Górnym w ramach programu ERASMUS+ finansowanego ze środków europejskich.