

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2012-2027

Zmiana wieloletniej prognozy finansowej na lata 2012-2027 obejmuje wielkości znajdujące się w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bolesławiec.

Zmiany wartości ekonomicznych zawartych w załączniku nr 1 są następstwem zmian w budżecie gminy dokonywanych przez Radę Gminy i Wójta Gminy uchwałami i zarządzeniami z powodu zmian subwencji, zmian planu dotacji celowych na zadania rządowe zlecone gminie i na zadania własne gminy a także są następstwem zmian prognoz przyszłych wielkości ekonomicznych w latach następnych, tj. 2013-2027.

Gmina Bolesławiec w uchwale nr XIV/70/2012 z dnia 20 marca 2012r. w sprawie zmiany WPF zawarła szereg zmian, wprowadzając plan naprawczy gminnych finansów publicznych. Zmiany te zostały podyktowane wzrostem zadłużenia oraz nowymi wskaźnikami wynikającymi z nowej ustawy o finansach publicznych, które zaczynają obowiązywać od 2014 roku. Wzrost zadłużenia i obciążenia spłatami rat kolejnych lat budżetowych wyniknął z wykonania ogromnej inwestycji budowy kanalizacji sanitarnej na terenie całej gminy z maksymalnym wykorzystaniem środków unii europejskiej w okresie programowania 2007-2013. Ponadto gmina realizowała w tym czasie inwestycje drogowe oraz inwestycje modernizacji obiektów komunalnych jak również dokładała wiele środków finansowych do gminnych placówek oświatowych ponad otrzymywaną subwencję oświatową. Po wejściu w życie nowej ustawy o finansach publicznych, wiele gmin, w tym również Gmina Bolesławiec stanęła przed obowiązkiem wprowadzenia restrykcyjnej polityki wydatkowej, aby jak najlepiej dostosować skutki kontynuowanych działań inwestycyjnych oraz wydatków bieżących do nowych uwarunkowań prawnych. W uchwale z marca b.r. gmina w tym celu wprowadziła założenia programu naprawczego, przedstawione w trzech punktach jako program działań oszczędnościowych. W konsekwencji Rada Gminy podjęła uchwałę o niewyodrębnieniu funduszu sołeckiego na rok 2013 i na sesji w miesiącu czerwcu b.r. będzie głosowała uchwały przekazujące szkoły z oddziałami przedszkolnymi do prowadzenia zarejestrowanym stowarzyszeniom. Przyjęte założenia programu oszczędnościowego pozwoliły zachować nowe wskaźniki zadłużenia w granicach prawa. Obecnie w budżecie na rok 2012 gmina została zmuszona do podniesienia planowanych wydatków z powodu nakazu zwrotu części dotacji unijnej związanej z budową kanalizacji sanitarnej w wysokości łącznie z odsetkami 419.303,82 zł. W całości rocznych dochodów jest to znacząca dla naszej gminy kwota. Dlatego zmiana budżetu na 2012 rok zwiększyła kwotę planowanego kredytu długoterminowego do wysokości 1.136.280 zł. A to poskutkowało niekorzystną zmianą wskaźników zadłużenia. Aby sprostać wymogom ustawowym, gmina ma zamiar wystąpić do banku o zmianę warunków udzielonego kredytu bankowego, przyznanego w 2010 roku na pokrycie występującego wtedy deficytu budżetu. Chodzi o kredyt podjęty na podstawie uchwały Rady Gminy w Bolesławcu nr XXXIV/217/2010 z dnia 29 czerwca 2010r. w sprawie zaciągnięcia kredytu długoterminowego na pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.954.473,46 zł. na lat 10, z terminem spłaty do końca 2020 roku. Zmiana warunków zakłada zmniejszenie obciążeń rocznych ratami kredytu, kosztem wydłużenia jego terminu spłaty na lat 7, tj. do roku 2027. Tego typu prolongata

warunków kredytu, zapewni gminie przywrócenie wymaganych wskaźników zadłużenia gminy i możliwość kontynuacji jej działania. Prolongata taka jest zgodna z art. 144 ust. Ustawy Prawo zamówień publicznych.

W wyniku zmian w dochodach, wydatkach, przychodach i rozchodach budżetu na 2012 rok, w okresie pomiędzy ostatnią uchwałą WPF a obecną uchwałą WPF zmieniły się następujące podstawowe wielkości ekonomiczne :

1. Kolumna „2012” :

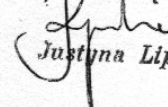
- a) dochody bieżące wzrosły o 215.776,48 zł.
- b) dochody majątkowe zmalały o 12.791,79 zł.
- c) wydatki bieżące wzrosły o 394.908,87 zł.
- d) wydatki majątkowe wzrosły o 335.355,82 zł.
- e) dochody ogółem wzrosły o 202.984,69 zł.
- f) wydatki ogółem wzrosły o 724.264,69 zł.
- g) wynik budżetu (deficyt) wzrósł o 521.280 zł.
- i) przychody z tytułu kredytów wzrosły o 521.280 zł.

Dla kolejnych lat przewiduje się stopniowe zwiększanie dochodów bieżących o wskaźnik 3,5% oraz dla wydatków bieżących o wskaźnik 2%.

Projekt wieloletniej prognozy przewiduje wynik budżetu (nadwyżkę) na poziomie wysokości rozchodów w danym roku, natomiast wydatki majątkowe na poziomie środków do dyspozycji pozostałych po spłacie rocznych zobowiązań i obsługi długu.

Prognoza wieloletnia nie zakłada zaciągania nowych zobowiązań (kredytów, pożyczek) od roku 2013.

Przewodniczący Rady


Justyna Lipska