

OBJAŚNIENIA

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipinki Łużyckie

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest narzędziem zapewniającym racjonalne planowanie zadań i długu w sektorze finansów publicznych w kilkuletniej perspektywie. Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana dla Gminy Lipinki Łużyckie oparta jest o wskaźniki przyjęte w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2011-2014, analizę realizowanych przedsięwzięć i umów wieloletnich, analizę danych historycznych niezbędnych do prognozowania dochodów i wydatków Gminy Lipinki Łużyckie oraz analizę zadłużenia i jego spłaty w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych. Zgodnie z przepisami Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została opracowana na okres od 2012 do 2022 roku tj. do spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowi aktualizację dotychczasowej Prognozy, polegającą na doprowadzeniu danych do zgodności z projektem uchwały budżetowej Gminy Lipinki Łużyckie na rok 2012. Wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów roku 2012 są zgodne z wielkościami przyjętymi w budżecie na rok 2012.

Zgodnie z założeniami prognozy makroekonomicznej na potrzeby projektu budżetu państwa wzrost PKB w 2012 roku wyniesie 4%, obniżając się do 3,7% w 2013 roku i 3,9% w roku 2014. Na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lipinki Łużyckie przyjęto wysokość dochodów bieżących na poziomie 8 210 469 zł i stopniowy ich wzrost w latach następnych. Zgodnie z założeniami do projektu budżetu państwa inflację planuje się na poziomie 2,8% w 2012 roku oraz 2,5% w latach następnych. W 2012 roku zaplanowano obniżenie wydatków bieżących o 4,91% oraz o 1,89% w 2013 roku, co związane jest z ograniczeniami zastosowanymi w celu osiągnięcia w 2014 roku wymaganego wskaźnika wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wzrost wydatków bieżących w ciągu kolejnych 9 lat przyjęto na poziomie nieznacznie przekraczającym poziom planowanej inflacji (nie więcej niż inflacja + 1%). Wzrost wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi założono na poziomie 3% natomiast pracowników pedagogicznych na poziomie 3,8% (od miesiąca września), uwzględniając wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych wzrost dodatków stażowych oraz dodatkowe zatrudnienie na zastępstwo.

Gmina Lipinki Łużyckie w latach 2008-2012 przekazuje duże kwoty z budżetu na realizację inwestycji, co związane jest z potrzebą uzupełniania budżetu środkami finansowymi pochodzącymi z kredytów i pożyczek, których spłata została rozłożona do 2022 roku, zgodnie z harmonogramami spłat. Planuje się

zaciągnięcie nowych kredytów i pożyczek w 2012 roku na łączną kwotę 1 532 454 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek – 845 856 zł (należy podkreślić, że wysokość kredytu stanowi udział środków własnych do realizacji inwestycji z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej) oraz na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 686 598 zł.

W latach 2012-2013 budżet obciążony jest wysokim wskaźnikiem spłaty zobowiązań, odpowiednio: 21,52% i 13,41%, co spowodowane jest planowaną spłatą pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Od 2014 roku planuje się systematyczny spadek wskaźników długu oraz jego spłaty by docelowo nie przekroczyć wskaźnika o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z analizy bieżących prognoz budżetów wynika, iż wskaźnik ten będzie przekroczony w latach 2012-2013.

Budżet 2012 roku został zaplanowany z nadwyżką budżetową w wysokości 485 766 zł, która przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Planowane zadłużenie na koniec 2012 roku wyniesie 4 492 432 zł co stanowi 44,59% wskaźnika zadłużenia (37,77% po uwzględnieniu wyłączeń). Ograniczenie wydatkowania środków i niezaciąganie nowych zobowiązań od 2013 roku skutkować będzie stopniowym zmniejszeniem zadłużenia i poprawą kondycji finansowej Gminy, co pozwoli na systematyczne zwiększanie środków przeznaczonych na wydatki majątkowe.

W ramach przedsięwzięć planuje się w 2012 roku budowę wodociągu w Górcie – projektu realizowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz budowę boiska sportowego w Grotowie w latach 2013-2014.