

OBJAŚNIENIA ZMIAN WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY NA LATA 2014 - 2019

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Natomiast zgodnie z art. 231 ust. 1 zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

W miesiącach wrzesień, październik 2014 roku na podstawie zarządzeń Wójta Gminy Lutomiersk Nr 430/14, 431/14, 432/14, 434/14, 435/14, 436/14, 437/14, 438/14, 439/14, 442/14, 443/14, 448/14, 449/14, 450/14 oraz na podstawie Uchwały Rady Gminy Lutomiersk Nr LIV/367/14 dokonano zwiększeń planowanych dochodów i wydatków oraz przesunięć środków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu. Z uwagi na fakt, iż zmiany te nie wpłynęły w żaden sposób na wynik budżetu i związane z nim kwoty przychodów i rozchodów oraz kwota długu Gminy Lutomiersk nie uległa zmianie, nie było potrzeby dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej (art. 229 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych). Przedłożona Radzie Gminy Lutomiersk uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Lutomiersk na 2014 rok przewiduje zmianę realizacji WPF, przy czym dostosowano WPF do zapisów uchwały budżetowej i wcześniej wprowadzonych zmian, a mianowicie:

1.	Zwiększono dochody ogółem o kwotę: (Zarządzenia - zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 251 111,28 zł, Uchwały - zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 78.626,00 zł oraz zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 17 322,00 zł)	347 059,28 zł
2.	Zmniejszono wydatki ogółem o kwotę: (Zarządzenia - zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 251 111,28 zł, Uchwały zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę - 13 383,37 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę -242 372,82 zł)	-4 644,91 zł
3.	Zmniejszono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę : (Zarządzenia zwiększenie o kwotę 8 177,11 zł, Uchwały - zmniejszenie o kwotę 63 569,62 zł)	-55 392,51 zł

W wyniku dokonanych zmian uległ zmniejszeniu planowany deficyt budżetu o kwotę 351 704,18 zł i po wprowadzeniu zmiany wynosi on -2 190 010,93 zł. Również o kwotę 351 704,18 zł uległy zmniejszeniu planowane przychody budżetu w zakresie planowanych do zaciągnięcia w 2014 rok kredytów i pożyczek na rynku krajowym. Po wprowadzeniu zmian planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 2 990 000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1 470 776,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych od kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym w latach wcześniejszych w wysokości 1 519 224,00 zł. Uległa zmniejszeniu kwota długu Gminy Lutomiersk na koniec 2014 roku o 351 704,19 zł i wynosi 5 669 480,00 zł.

Skorygowano zapisy dotyczące dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy dla projektu pn. „Tu i teraz tworzymy przyszłość” realizowanego przez Szkołę Podstawową im. Orła Białego w Lutomiersku - zmniejszenie o kwotę 4 345,05 zł

Zwiększono wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - poprzez przesunięcie środków z paragrafu 6050 do paragrafów 6057 i 6059 dla zadania pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Lutomiersk: budowa kortu tenisowego na terenie działki o nr ewid. 577”- umowa o przyznanie pomocy Nr 01510-6930-UM0530022/14 w ramach działania 413 „Wdrażanie Lokalnych strategii rozwoju” w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 zawarta z Samorządem Województwa Łódzkiego a Gminą Lutomiersk.

W WPF dokonano korekt dotyczących wydatków na obsługę długu dla lat 2015-2019, a mianowicie:

- dla roku 2015- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 200 000,00 zł,
- dla roku 2016- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 250 000,00 zł,
- dla roku 2017- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 190 000,00 zł,
- dla roku 2018- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 157 000,00 zł,
- dla roku 2019- zmniejszono wydatki na obsługę długu o kwotę 127 000,00 zł.

Korekta ww. kwot została wprowadzona po wnikliwej analizie umów już podpisanych w latach wcześniejszych i planowanych do podpisania w roku 2014 i 2015.

Również dla roku 2015 zmniejszono planowane przychody z tytułu kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia na rynku krajowym o kwotę 199 901,19 zł i po wprowadzeniu zmian planowane przychody z tego tytułu dla roku 2015 wynoszą 4 803 881,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu roku 2015 w wysokości 1 979 561,00 zł oraz na spłaty rat kapitałowych od kredytów i pożyczek w wysokości 2 824 320,00 zł.

W związku ze zmniejszeniami planowanych do zaciągnięcia w latach 2014 i 2015 kredytów i pożyczek na rynku krajowym uległy zmianie wysokości spłat rat kapitałowych w latach 2015-2019, a mianowicie:

- dla roku 2015- zmniejszono rozchody budżetu o kwotę 199 901,00 zł,
- dla roku 2017- zmniejszono rozchody budżetu o kwotę 127 977,00 zł,
- dla roku 2018- zmniejszono rozchody budżetu o kwotę 127 976,00 zł,
- dla roku 2019- zmniejszono rozchody budżetu o kwotę 95 751,38 zł.

W związku z wprowadzonymi zmianami w zakresie planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz związanych z tym spłat rat kapitałowych zmianie uległa kwota długu w latach następnych tj. w latach 2015-2018, a mianowicie:

- dla roku 2015 kwota długu uległa zmniejszeniu o 351 704,38 zł i wynosi 7 649 041,00 zł,
- dla roku 2016 kwota długu uległa zmniejszeniu o 351 704,38 zł i wynosi 6 172 847,00 zł,
- dla roku 2017 kwota długu uległa zmniejszeniu o 223 727,38 zł i wynosi 4 113 405,00 zł,
- dla roku 2018 kwota długu uległa zmniejszeniu o 95 751,38 zł i wynosi 2 053 963,00 zł.

Uległy zmianie wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy - zgodnie ze zmianami opisanymi w zmianach do wykazu przedsięwzięć. Dla roku 2014 limit wydatków uległ zmniejszeniu o 6 738,60 zł, gdzie limit wydatków bieżących zwiększył się o 15 561,40 zł, natomiast limit wydatków majątkowych uległ zmniejszeniu o 22 300,00 zł. Dla roku 2015 wydatki objęte limitem uległy zmniejszeniu o kwotę 274 500,00 zł w zakresie wydatków majątkowych.

W wyniku wprowadzonych zmian, nastąpiły zmiany w zakresie wskaźnika spłaty zobowiązań, jednakże w latach prognozy wskaźnik spłaty zobowiązań został spełniony.

W zakresie wykazu przedsięwzięć do WPF wprowadzenie zmian spowodowane zostało m.in. zmianami jakie miały miejsce w budżecie Gminy Lutomiersk na 2014 rok oraz dokonano uaktualnienia kwot limitów dla zadań, gdzie znana jest już ich wartość przetargowa, a mianowicie:

- 1) Zwiększono limit wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w zakresie wydatków bieżących o kwotę 15 561,40 zł dla zadania pn. „Kompetencje kluczowe-kluczem do przyszłości” realizowanego przez Gimnazjum im. Leszka Czarnego w Lutomiersku. Realizacja przedmiotowego zadania zaplanowana jest na lata 2013- 2015 z uwagi na fakt, że w roku 2013 nie wszystkie środki zostały wydatkowane na ten cel należało zwiększyć limit wydatków dla roku 2014 o te właśnie środki w wysokości 15 561,40 zł. Po wprowadzeniu zmian łączne nakłady finansowe dla ww. zadania nie uległy zmianie i wynoszą 327 550,10 zł, natomiast limit wydatków dla roku 2014 po zmianach stanowi kwotę 169 855,56 zł oraz dla roku 2015 limit wydatków zostaje bez zmian i wynosi 73 627,39 zł;
- 2) Uległy zmianie limity wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe w zakresie wydatków majątkowych, a mianowicie:
 - a) W związku ze zmianami wprowadzonymi w budżecie Gminy Lutomiersk na 2014 rok zmniejszono limit wydatków dla roku 2014 dla zadania pn. „ Budowa odwodnienia terenu w rejonie ulic: Ogrodowej i Szkolnej we Wrzącej oraz Przełajowej i Kwiatowej w Lutomiersku” o kwotę 22 300,00 zł,
 - b) W związku z zakończonym postępowaniem przetargowym na realizację zadania pn. „Budowa Sali gimnastycznej z zapleczem socjalnym przy SP w Lutomiersku oraz łącznika z istniejącą szkołą- etap II: budowa Sali gimnastycznej” – zmniejszono limit wydatków dla roku 2015 o kwotę 274 500,00 zł.

 PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Tadeusz Kychlik