

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejskiej Lubań

I. Omówienie przyjętych zasad w zakresie planowanych dochodów

1. Plan dochodów na 2011 rok ustalono:
 - a) na podstawie § 2 ust. 1 pkt. 1 Zarządzenia nr 119/2010 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 10 września 2010 roku w sprawie: określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących Wieloletniej Prognozy Finansowej do budżetu na rok 2011,
 - b) na podstawie wykonanych dochodów za rok 2008 i 2009 oraz realizacji dochodów za 9 miesięcy z roku 2010,
 - c) podstawą planowania dochodów były dochody bieżące, ponieważ są one elementem bazowym (powtarzalnym),
 - d) dochody majątkowe (zewnętrzne) przyjęto w oparciu o wielkości z podpisanych umów z Urzędem Marszałkowskim we Wrocławiu,
 - e) dochody majątkowe wewnętrzne zaplanowano na podstawie pisemnej informacji z Wydziału Gospodarki Gruntami, Nieruchomościami i Rolnictwa Urzędu Miasta.
2. Planowane dochody na lata 2012-2018 zostały waloryzowane poprzez wskaźnik wzrostu i tak:
 - a) w roku 2012 wzrost o 0,16 % w stosunku do 2011 roku, ze względu na spadek dochodów majątkowych zewnętrznych (budżet Unii Europejskiej)
 - b) planowane dochody majątkowe w roku 2012 w wysokości 6.610.883 zł, oraz w roku 2013 w wysokości 5.430.032 zł, są sygnałem informacyjnym dla Wydziału Gospodarki Gruntami, Nieruchomościami i Rolnictwa Urzędu Miasta Lubań do przygotowania harmonogramów sprzedaży zbędnego majątku Gminy Miejskiej Lubań,
 - c) dochody na lata 2014-2018 zaplanowano wzrost dochodów o wartość po około 2% rocznie (w oparciu o wykonane dochody za lata 2008 i 2009).

II. Omówienie przyjętych zasad w zakresie planowania wydatków

1. Planowane wydatki w 2011 roku przyjęto w następujący sposób:

Na podstawie § 2 ust 1 pkt.2 Zarządzenia nr 119/2010 Burmistrza Miasta Lubań z dnia 10 września 2010 roku w sprawie: określenia trybu prac i szczegółowości materiałów dotyczących Wieloletniej Prognozy Finansowej do budżetu na rok 2011,

 - a) planowane wydatki w 2011 roku są mniejsze niż wydatki w 2010 roku o kwotę 5.766.650 zł, wynika to z mniejszych wydatków majątkowych,

2. Planowane wydatki w roku 2012 są także mniejsze niż wydatki w roku 2011 o kwotę 3.916.480 zł, wynika to także z niższych wydatków majątkowych w 2012 roku.
3. Planowane wydatki bieżące na lata 2013-2018 waloryzuje się o wskaźnik 1%. Powodem przyjęcia powyższych zasad jest wskaźnik zadłużenia budżetu w 2011 roku w wysokości 40,56% planowanych dochodów.
4. Zaplanowanie przedsięwzięcia na lata 2011-2013 wynikają z już zawartych umów z Urzędem Marszałkowskim we Wrocławiu,
5. Zaplanowane wynagrodzenia wynikają z zawartych umów i będą realizowane zgodnie z planem,
6. Wydatki związane z obsługą Rady Miasta zostały zaplanowane zgodnie z Uchwałą w tym zakresie,
7. Wydatki i wynagrodzenia organu wykonawczego zaplanowane w dziale 750 rozdziale 75023,
8. Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami, średnie oprocentowanie zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykupu obligacji aktualnie nie przekracza 5% w skali roku, przy planowaniu na lata 2012-2018 przyjęto wskaźnik 7%.

III. Planowane przychody i rozchody budżetu, inne ustalenia

1. Przychody budżetu
 - a) W 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1.848.757 zł na spłatę zobowiązań, kredytów, pożyczek i wykup obligacji komunalnych w wysokości 1.848.757 zł,
 - b) W latach 2012 – 2018 nie planuje się dalszych kredytów i pożyczek i emisji obligacji komunalnych do momentu osiągnięcia zobowiązań poniżej 35% planowanych dochodów.
2. Rozchody budżetu
 - a) W 2011 roku planuje się dokonanie spłaty kredytów pożyczek i wykupu obligacji komunalnych na kwotę 4.968.405 zł
 - b) W latach 2012-2018 planuje się zgodnie z zawartymi umowami spłaty kredytów pożyczek i wykupu obligacji.
3. Planowane i wykonane na koniec roku budżetowego wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane i wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę z lat ubiegłych, co spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych.
4. Zaplanowane dochody budżetu ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są realne, a wydatki budżetowe wystarczające do realizacji zadań zaplanowanych w 2011 roku i latach 2012-2018.