

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy finansowej Gminy Lubawka

Wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Lubawka została opracowana w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy. Dane przedstawiane w Wieloletniej Prognozie Finansowej służą do analizy sytuacji finansowej gminy przez organ wykonawczy organ stanowiący, organy nadzoru oraz mieszkańców. Tworzenie prognozy osiągnięcia poziomu dochodów i wydatków budżetowych obrazujących sytuację finansową gminy w latach przyszłych, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych gminy oraz ocenę jej zdolności kredytowej. Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na lata 2015-2024, czyli do momentu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Objaśnienia dla roku 2015

Dostosowano poziom dochodów i wydatków oraz przychodów na rok 2015 do przyjętych uchwał oraz zarządzeń zmieniających budżet Gminy Lubawka na dzień 29.10.2015 roku: dochody – 34.885.349,91 zł., wydatki - 37.732.551,91 zł., przychody – 3.490.978,00 zł., wysokość deficytu – 2.847.202,00 zł, kwotę długu – 8.879.088,00 zł.

Objaśnienie przyjętych wartości dochodów i wydatków na lata 2016-2024

Niniejsza zmiana nie wprowadza zmian w założeniach przyjętych Uchwałą nr III/18/14 Rady Miejskiej w Lubawce z dnia 30.12.2014 roku. Według tej uchwały do obliczenia dochodów bieżących w latach 2016-2018 przyjęto wzrost na poziomie 2,5% w stosunku do roku poprzedniego.

Prognozę wydatków bieżących oparto na wzroście 1,5% rok do roku. Lata 2019-2024 pozostawiono na poziomie roku 2018 bez wzrostów, gdyż trudno prognozować tak odległą dynamikę budżetu. Dla finansów gminy lepszym jest zatem dostosować stagnację od roku 2018.

Prognozowane wartości przedstawia poniższa tabela:

	2015	wzrost	2016	2017	2018
dochody bieżące	30 187 036		28 540 000	29 195 806	29 854 256
pod od nieruchomości	3 720 000	2,5%	3 813 000	3 908 325	4 006 033
pod rolny i leśny	274 000	2,5%	280 850	287 871	295 068
pod od śr. transportu	135 000	2,5%	138 375	141 834	145 380
pozostałe dochody własne	2 425 400		2 425 970	2 425 970	2 425 970
udziały we wpływach PIT	5 486 959	200 000	5 687 000	5 887 000	6 087 000
subwencje	11 794 805	300 000	12 094 805	12 394 805	12 694 805
dotacje	8 833 372		4 100 000	4 150 000	4 200 000
wydatki bieżące	27 104 965	1,5%	27 511 539	27 924 213	28 343 076

Wprowadzone zmiany pozwalają na spełnienie wskaźników obliczonych na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27. 08.2009r. o finansach publicznych.

Objaśnienia przedsięwzięć wykazanych w załączniku do WPF – zmiany do wersji poprzedniej opisano wyłuszczonej czcionką przy przedsięwzięciach zmieniających.

1. Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice i Miszkowice – otrzymano dofinansowanie z ROW na lata 2007-2013 na realizację tego zadania w wysokości 75% kosztów kwalifikowanych. Zadanie rozpoczęto w roku 2014 a zakończono w m-cu czerwcu 2015 roku. Na dzień 29.10.2015 r. otrzymano zwrot środków z PROW za całe zadanie – niniejsza Uchwała zmniejsza wartość przedsięwzięcia w roku 2015 uaktualniając ją do uchwały budżetowej. Zmniejszenie wartości zadania wynika ze zwrotu podatku VAT
2. Przebudowa, termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Miszkowicach nr 8 na działce według ewidencji gruntów nr 11, obręb Miszkowice - otrzymano dofinansowanie z RPO WD na lata 2007 -2013. Zadanie rozpoczęto w roku 2014 a zakończono w m-cu styczniu 2015 roku. Zadanie dofinansowane jest w wysokości 85% kosztów kwalifikowanych. Na dzień 29.10.2015 r. otrzymano zwrot środków z RPO WD za całe zadanie - niniejsza Uchwała zmniejsza wartość przedsięwzięcia w roku 2015 uaktualniając ją do uchwały budżetowej. Zmniejszenie wartości zadania wynika z mniejszego wykonania planu niż pierwotnie zakładano.
3. Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem - zadanie zaplanowane do wykonania w latach 2014-2016 ze środków własnych gminy - niniejsza Uchwała wydłuża realizację zadania na rok 2016.
4. Montaż i zakup punktów oświetleniowych Stara Białka - zadanie zaplanowane do wykonania w latach 2014 -2015 ze środków własnych gminy oraz z funduszu sołectkiego.
5. Wykonanie oświetlenia Szczepanów - zadanie zaplanowane do wykonania w latach 2014 -2015 ze środków własnych gminy oraz z funduszu sołectkiego.
6. Wykonanie projektu, montaż i budowa oświetlenia Miszkowice - zadanie zaplanowane do wykonania w latach 2014 -2015 ze środków własnych gminy oraz z funduszu sołectkiego.
7. Modernizacja obiektów lekkoatletycznych i boiska do piłki nożnej przy ul. Przyjaciół Żołnierza 6a w Lubawce – zadanie planuje się zrealizować w latach 2015-2016 zgodnie ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie w ramach programu „Dolny Śląsk dla Królowej Sportu” oraz „Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Dolnośląskiego na lata 2015-2017” z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - niniejsza Uchwała zwiększa wartość przedsięwzięcia w roku 2016, z uwagi na konieczność podpisania dodatkowej umowy z terminem realizacji w roku 2016.

Wyłączenia rozchodów

W latach 2016-2021 wskazano wyłączenia z kwoty rozchodów. Wyłączenia te związane są ze spłatą pożyczki z WFOŚiGW zaciągniętej na realizację zadania „Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice i Miszkowice”. Gmina w roku 2014 podpisała umowę o dofinansowanie do niniejszego zadania ze środków PROW na lata 2007-2013 – wysokość dofinansowania wynosi 75% kosztów kwalifikowanych.

Wyłączenia z kwoty odsetek od kredytów

Wykazane kwoty w latach 2015-2021 w pozycji 2.1.3.1.1 dotyczą odsetek od pożyczek zaciągniętych na realizację zadań „Ciąg komunikacyjny między gminami partnerskimi Lubawka-Zacler” i „Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice i Miszkowice” do czasu otrzymania zwrotu środków unijnych oraz kredytów zaciągniętych na część własną zadań realizowanych z dofinansowaniem unijnym i są to: „Ochrona i racjonalne gospodarowanie wodami powierzchniowymi na polsko-czeskim pograniczu”, „Rewitalizacja budynków w centrum miasta Lubawka” i „Kulturalne spotkania na polsko-czeskim pograniczu”. W poz. 2.1.3.1.2 dotyczą odsetek od pożyczek zaciągniętych na część własną zadania „Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice i Miszkowice”, gdzie kwota dofinansowania z UE wynosiła powyżej 60% i umowa na realizację tego zadania została podpisana w roku 2014.