

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 2016-2028, czyli do momentu spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Objaśnienia dla roku 2016

Dochody na rok 2016 przyjęto na poziomie wynikającym z obowiązujących stawek podatków od nieruchomości, otrzymanych informacji od Ministra Finansów o wysokości planowanych subwencji oraz udziałach we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych jak również na podstawie informacji od Wojewody Dolnośląskiego o wysokości planowanych dotacji. Pozostałe dochody własne, dla których nie zostały określone stawki ani ilości oszacowano w oparciu o analizę wykonania z lat wcześniejszych.

Określając konieczne wydatki wzięto pod uwagę stawki z zawartych umów, oraz wydatki niezbędne do realizacji zadań przez gminę i zapewnienie jej sprawnego funkcjonowania.

Poziom dochodów na rok 2016 przyjęto w wysokości 28.414.145,00 zł., a wydatków w wysokości 29.826.598,00 zł. Różnica między dochodami a wydatkami wynosi 1.412.453,00 zł. i stanowi deficyt budżetu. Planowany deficyt zostanie pokryty kredytem. Rozchody zaplanowane zostały w wysokości 1.199.310,00 zł, z tego na spłatę pożyczki zaciągniętej w związku z realizacją projektu z dofinansowaniem środków unijnych – 300.000,00 zł. W celu zrównoważenia budżetu zaplanowano przychody w wysokości 2.611.763,00 zł. - na wydatki określone w art.89 ust.1 pkt.2,3,4 ustawy o finansach publicznych.

Objaśnienie przyjętych wartości dochodów i wydatków na lata 2017-2028

Do obliczenia dochodów bieżących w latach 2017-2019 przyjęto wzrost na poziomie 2,0% w stosunku do roku poprzedniego. Na podstawie dotychczasowego postępowania przyjęto średnioroczny wzrost poziomu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych o wartość 100 tys. złotych oraz przyjęto również wzrost subwencji corocznie o 200 tys. złotych. Prognozę wydatków bieżących oparto na wzroście 1,0% rok do roku. Lata 2020-2028

pozostawiono na poziomie roku 2019 bez wzrostów, gdyż trudno prognozować tak odległą dynamikę budżetu. Dla finansów gminy bezpieczniej jest zatem zastosować stagnację od roku 2018.

Prognozowane wartości przedstawia poniższa tabela:

	2016	wzrost	2017	2018	2019
dochody bieżące	27 911 845		28 393 270	28 775 258	29 158 885
pod od nieruchomości	3 630 000	2,0%	3 702 600	3 776 652	3 852 185
pod rolny i leśny	254 000	2,0%	259 080	264 262	269 547
pod. od śr. transportu	135 000	2,0%	137 700	140 454	143 263
pozostałe dochody własne	2 131 600		2 200 000	2 200 000	2 200 000
udziały we wpływach PIT i CIT	5 325 440	100 000	5 425 440	5 525 440	5 625 440
subwencje	12 368 428	200 000	12 568 450	12 768 450	12 968 450
dotacje	4 067 377		4 100 000	4 100 000	4 100 000
wydatki bieżące	26 849 994	1,0%	27 118 494	27 389 679	27 663 576

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

1. Budowa zatoki autobusowej wraz z otoczeniem - zadanie zaplanowane do wykonania w latach 2015-2016 ze środków własnych gminy, pierwszy etap obejmuje przygotowanie dokumentacji oraz niezbędnych pozwoleń budowlanych.
2. Zwiększenie efektywności energetycznej zabytkowego budynku ratusza w Lubawce zadanie zgłoszone do realizacji w ramach Aglomeracji Wałbrzyskiej. Wartość wykazana stanowi udział własny gminy w projekcie. Projekt planuje się zrealizować w latach 2016-2017.
3. Kompleksowe uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej z uwzględnieniem ochrony wód w obszarach Natura 2000 oraz otulinie KPN poprzez przebudowę kanalizacji sanitarnej w Jarkowicach oraz budowę sieci wodociągowej z przyłączami w Miskowicach i Jarkowicach – zadanie zgłoszone do realizacji w ramach Aglomeracji Wałbrzyskiej. Wartość wykazana stanowi udział własny gminy w projekcie. Projekt planuje się zrealizować w latach 2016-2018.
4. Zwiększenie efektywności energetycznej budynku ZSP w Chełmsku Śląskim. zadanie zgłoszone do realizacji w ramach Aglomeracji Wałbrzyskiej. Wartość wykazana stanowi udział własny gminy w projekcie. Projekt planuje się zrealizować w latach 2016-2018.
5. Poprawa warunków kształcenia w edukacji podstawowej i gimnazjalnej poprzez rozbudowę z przebudową budynku ZSP w Lubawce – zadanie zgłoszone do realizacji w ramach Aglomeracji Wałbrzyskiej. Wartość wykazana stanowi udział własny gminy w projekcie. Projekt planuje się zrealizować w latach 2016-2018.
6. Modernizacja obiektów lekkoatletycznych i boiska do piłki nożnej przy ul. Przyjaciół Żołnierza 6a w Lubawce – zadanie jest realizowane od roku 2015 z dofinansowaniem środków krajowych w ramach programu „Dolny Śląsk dla Królowej Sportu” oraz „Programu Rozwoju Bazy Sportowej Województwa Dolnośląskiego na lata 2015-2017” z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej.

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 Miskowice”. 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 2016-2021 w pozycji 2.1.3.1.2 dotyczą odsetek od pożyczek i 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”, „Kulturalne spotkania na polsko-czeskim pograniczu”, „Budowa ujęcia wody, stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej dla miejscowości Jarkowice i Miskowice”.