

OBJAŚNIENIA

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2018-2035.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2018 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniewice na lata 2018-2035:

Zwiększenie dochodów w 2018 r.	268 816,33 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	252 116,33 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	16 700,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2018 r.	458 816,33 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	369 556,33 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	89 260,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	-5 303 500,00 zł
Zwiększenie przychodów	257 583,67 zł
Zwiększenie rozchodów	67 583,67 zł

Podstawą wprowadzenia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych uchwałami i zarządzeniami do budżetu na rok 2018, a dotyczącymi zwiększenia wysokości uzyskiwanych dochodów i ponoszonych w związku z tym wydatków. W wyniku wprowadzonych do budżetu zmian zaplanowano zwiększenie deficytu budżetowego, którego pokrycie planuje się z przychodów.

W związku z tym, że realizacja zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków wraz z budową sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Lubniewicach” wiąże się z uzyskaniem dofinansowania, w okresie realizacji inwestycji, wykupu i obsługi obligacji zaplanowano wyłącznie ze wskaźnika obsługi zadłużenia na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych. Wyłączenie ustalono na poziomie 42,93% wartości planowanej emisji. Wskaźnik 42,93% ustalono w oparciu o następujące założenia:

całkowita wartość zadania brutto	8 042 349,08
koszty kwalifikowalne	4 903 871,39
koszty niekwalifikowalne	3 138 477,69
w tym VAT	1 503 853,89
całkowita wartość zadania netto	6 538 495,19
dofinansowanie	4 168 290,65
poziom dofinansowania	63,75%
wkład własny Gminy bez VAT	2 370 204,54
wartość emisji	5 521 000,00
% wyłączenia	42,93%

Wyłączenie z art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, ustalono zgodnie ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze (pismo nr RIO.II.K.071.11.2018 z dnia 4 czerwca 2018 r. stanowiące odpowiedź na wniosek Gminy Lubniewice o wydanie interpretacji w zakresie stosowania przepisów o finansach publicznych z dnia 11 maja 2018 r.). W tabeli poniżej

przedstawiono wysokość zaplanowanych wyłączeń.

Rok	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Wyłączenie wkład krajowy (odsetki)	Rata kapitałowa	Wyłączenie wkład krajowy (raty)	Stan końcowy
2018	0,00	5 521 000,00	51 000,00	21 894,30	0,00	0,00	5 521 000,00
2019	5 521 000,00	0,00	193 235,00	82 955,79	0,00	0,00	5 521 000,00
2020	5 521 000,00	0,00	193 235,00	82 955,79	0,00	0,00	5 521 000,00
2021	5 521 000,00	0,00	193 235,00	82 955,79	0,00	0,00	5 521 000,00
2022	5 521 000,00	0,00	191 485,00	82 204,51	100 000,00	42 930,00	5 421 000,00
2023	5 421 000,00	0,00	187 985,00	80 701,96	100 000,00	42 930,00	5 321 000,00
2024	5 321 000,00	0,00	184 485,00	79 199,41	100 000,00	42 930,00	5 221 000,00
2025	5 221 000,00	0,00	180 110,00	77 321,22	150 000,00	64 395,00	5 071 000,00
2026	5 071 000,00	0,00	174 860,00	75 067,40	150 000,00	64 395,00	4 921 000,00
2027	4 921 000,00	0,00	169 610,00	72 813,57	150 000,00	64 395,00	4 771 000,00
2028	4 771 000,00	0,00	164 360,00	70 559,75	150 000,00	64 395,00	4 621 000,00
2029	4 621 000,00	0,00	158 935,00	68 230,80	160 000,00	68 688,00	4 461 000,00
2030	4 461 000,00	0,00	143 885,00	61 769,83	700 000,00	300 510,00	3 761 000,00
2031	3 761 000,00	0,00	118 510,00	50 876,34	750 000,00	321 975,00	3 011 000,00
2032	3 011 000,00	0,00	92 260,00	39 607,22	750 000,00	321 975,00	2 261 000,00
2033	2 261 000,00	0,00	66 010,00	28 338,09	750 000,00	321 975,00	1 511 000,00
2034	1 511 000,00	0,00	39 760,00	17 068,97	750 000,00	321 975,00	761 000,00
2035	761 000,00	0,00	13 318,00	5 717,42	761 000,00	326 697,30	0,00

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.