

Objaśnienia zmian do uchwały nr 645/XXVI/2012 Rady Miasta Lublin z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Zmiany zaproponowane w przedłożonym projekcie uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej dotyczą:

- 1) *załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lublin – Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin* i polegają głównie na:
 - dokonaniu korekt w zakresie zgodności wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie miasta na 2013 rok,
 - korekcie dochodów i wydatków budżetu miasta pochodzących ze środków europejskich w latach 2014-2015 w związku ze zmianą harmonogramu otrzymywania środków.
- 2) *załącznika nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lublin – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2013-2028* i wynikają głównie:
 - ze zmiany struktury finansowania projektu „Lublin dla wszystkich. Partycypacyjny model zarządzania różnorodnością” polegającej na przeniesieniu środków w kwocie 5.200 zł ze środków nieobjętych umową o dofinansowanie na wydatki niekwalifikowalne w ramach projektu w związku z ujmowaniem różnic kursowych jako kosztów niekwalifikowalnych,
 - ze zmiany harmonogramu realizacji projektu „Już czas na staż” polegającej na przeniesieniu kwoty 95.400 zł z roku 2014 na rok 2013 z przeznaczeniem na zakup materiałów biurowych i odzieży roboczej do planu zamówień publicznych Urzędu Miasta Lublin oraz koniecznością poniesienia kosztów opracowania programów dodatkowych zajęć w warsztatach i pracowniach szkolnych, które pierwotnie zaplanowano na rok 2014,
 - ze zmniejszenia łącznych nakładów finansowych na zadaniu „budowa drogi dojazdowej do węzła drogowego "Dąbrowica" - obwodnicy Miasta Lublin w ciągu dróg ekspresowych S 12, S 17 i S 19” o kwotę 5.940.254 zł w związku z niższymi, niż pierwotnie planowano, wydatkami na regulowanie spraw terenowo-prawnych oraz ze zmiany struktury finansowania zadania w Wydziale Geodezji polegającej na przeniesieniu w roku 2013 kwoty 3.500.211 zł ze środków nieobjętych umową o dofinansowanie na środki w ramach projektu,
 - ze zmiany jednostki realizującej projekt pn. „Europejska Stolica Turystyki Rowerowej w Lublinie” z Wydziału Inwestycji i Remontów na Zarząd Dróg i Mostów. Propozycja zmiany jednostki realizującej zadanie wynika z faktu iż, ZDM będzie miał prawo do obniżania podatku należnego o kwoty podatku naliczonego z faktur dokumentujących ich nabycie w związku z uzyskiwaniem dochodów o charakterze cywilnoprawnym z tytułu wypożyczenia rowerów.
 - ze zwiększenia łącznych nakładów finansowych, o kwotę 24.083.047 zł, w wyniku korekty zrealizowanych nakładów finansowych oraz zmiany struktury finansowania projektu „budowa stadionu miejskiego w Lublinie wraz z zagospodarowaniem przylegającego terenu” w związku z wprowadzeniem nowego komponentu związanego z budową dróg dojazdowych do stadionu realizowanego przez ZDM

(szacunkowa wartość zadania 25 mln zł),

a także ze zmniejszenia wydatków związanych z podatkiem VAT w związku z możliwością skorzystania z prawa obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego z faktur dokumentujących nabycie towarów i usług związanych z budową stadionu. Wydatki ponoszone w ramach realizacji inwestycji będą miały związek z czynnościami opodatkowanymi podatkiem od towarów i usług i zgodnie z interpretacją indywidualną Ministra Finansów z dnia 18 lutego 2013 r. (znak: IPTPP2/443-988/12-4-IR). Przewiduje się, że w okresie realizacji zadania kwota należnego podatku VAT wyniesie ok. 28 mln zł.