

Załącznik Nr 3

do Uchwały Rady Gminy w Łubnicach Nr XVII/95/2016 **z dnia 28 września 2016 roku**

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2016-2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2016 - 2028.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 , poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą).

Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie z ust. 2 tego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Łubnice ostatnia potencjalna spłata z tytułu rat pożyczek i kredytów przypada w roku 2028.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2016 rok ; od roku 2017 i na lata następne przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanymi w 2015 r., oraz wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi m. in. wysokości subwencji, stawek podatków i opłat lokalnych.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

Rok 2016

Prognoza dochodów

Prognozę dochodów sporządzono przy następujących założeniach:

W dochodach występuję kwota dochodów bieżących natomiast nie planuje się wpływów z tyt. dochodów majątkowych. Planowane wartości dochodów po zmianach kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : **14.942.794,64zł**

w tym:

- dochody bieżące 14.870.174,96 zł
- dochody majątkowe 72.619,68 zł

Poziom planowanych dochodów bieżących szacowany na 2016 rok jest wyższy od wykonanych na dzień 31 grudnia 2015 roku (t.j. 13.228.114,73 zł) (ogółem o kwotę : **1.642.060,23 zł (per saldo)**)

Znaczny wzrost w stosunku do r. ub. występuje w pozycji :

-**dotacje i środki na cele bieżące** co stanowi kwotę ogółem - **1.855.448,30 zł (per saldo)** :

(w tym : nowa pozycja dotacji na wypłatę świadczeń wychowawczych + **2.018.693,00zł**)

Kwota dotacji w trakcie realizacji budżetu wzrośnie w r. b. o około : 200.000,00 zł , w tym :

na wypłatę stypendiów dla uczniów (około 25.000,00) oraz finansowanie dopłat do akcyzy dla rolników (około 175.000,00) .

Spadek pozostałych dochodów własnych wynosi ogółem : - **376.632,77 zł** .

Jest to różnica wynikająca z tyt. zwrotu podatku WAT poniesionego na realizację inwestycji lat ubiegłych ,, który został rozliczony i zwrócony na poczet dochodów w 2015 roku oraz pozostałych opłat (w tym : opłat za pobyt i wyżywienie dzieci w przedszkolach)

Wzrost dochodów w odniesieniu do analogicznych wpływów roku .ubiegłego występuje również w pozycjach takich jak :

- udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę **+18.422,00 zł** ,
- podatki i opłaty ogółem o kwotę **+169.778,00 zł** t.j. z tyt. wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości , co jest wynikiem przeprowadzonej kontroli podmiotów opodatkowanych oraz wzrostu stawek za odbiór odpadów od 01 sierpnia 2016 roku .
- wpływy z tyt. subwencji ogólnej o kwotę **+46.654,00 zł**

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2016 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku .

Dochody majątkowe na 2016 zaplanowano w wysokości -

72.619,68 zł

w tym :

- 1) Dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na dofinansowanie modernizacji drogi dojazdowej do gruntów rolnych (umowa - **10.100,00 zł** ,
- 2) Dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na zwrot części wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w 2015 roku - **52.519,68 zł** ,
- 3) Dotacja z budżetu Województwa Łódzkiego na pokrycie zakupu sprzętu dla jednostek OSP - **10.000,00 zł** .

Prognoza wydatków na 2016 rok

Prognozę wydatków sporządzono przy następujących założeniach:

W wydatkach ogółem dokonano podziału na **wydatki majątkowe i bieżące**.

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - 15.342.794,64 zł

w tym:

- wydatki bieżące 14.650.174,96 zł
- wydatki majątkowe 692.619,68 zł

W wydatkach bieżących kwota **240.000,00 zł** stanowi zabezpieczenie kosztów obsługi długu w tym : kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów - **230.000,00 zł** .

Na finansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę ogółem : **692.619,68 zł**
w tym :

- wydatki na realizację nowych zadań inwestycyjnych 553.939,24 zł
- realizację przedsięwzięcia t.j termomodernizację budynku oświaty 27.675,00 zł
(zadanie kontynuowane- rozpoczęte w 2015 roku)
- pomoc finansową dla Powiatu Wieruszowskiego wsparcie zadań inwestycyjnych realizowanych na terenie gminy Lubnice 110.005,44 zł
(budowa ścieżki rowerowo- pieszej, budowa chodnika oraz przebudowa i modernizacja dróg)
- wpłata na państwowy fundusz celowy tytułem dofinansowania zakupu nieoznakowanego samochodu służbowego dla Komendy Policji w Wieruszowie 1.000,00 zł

Źródłem pokrycia wydatków majątkowych w 2016 roku będą :

- 1) wolne środki z lat ubiegłych w łącznej wysokości 400.000,00 zł
- 2) dochody własne w łącznej wysokości 220.000,00 zł
- 3) dofinansowanie z budżetu samorządu Województwa Łódzkiego na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych 10.100,00 zł
- 4) dofinansowanie z budżetu samorządu Województwa Łódzkiego -zakup sprzętu dla OSP Lubnice 10.000,00 zł
- 5) dofinansowanie z budżetu państwa Województwa Łódzkiego 52.519,68 zł
-tyt. refundacji wydatków wykonanych w ramach Funduszu Soleckiego za 2015 rok

Wynik budżetu – 2016 rok

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością ujemną i stanowi kwotę - **400.000,00 zł** .

Deficyt budżetu wynika z różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami , w tym majątkowymi .

Przychody zaplanowane w 2016 roku

Przychody zaplanowane w wysokości ogółem : **444.812,00 zł**

zostaną sfinansowane kwotą wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości : **444.812 ,00 zł;**

Rozchody zaplanowane w 2016 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **44.812,00 zł**

- 1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości 44.812,00 zł

Planowane rozchody dotyczą spłaty zobowiązania :

- wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi z tytułu pożyczki udzielonej w latach 2014 -2015 roku na finansowanie projektu pn. „ Budowa: stacji uzdatniania wody w Dietrzkowicach, przyłącza wodociągowego w Wójcinie , odcinka sieci wodociągowej w Ludwinowie ,oraz modernizacja-remont kanalizacji sanitarnej i przepompowni ścieków w Lubnicach” .

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 1,84%

Wskaźnik dopuszczalny stanowi 3,64 %.

Spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań o których mowa w art.243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń zostało zachowane .

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2016 roku wyniesie : 7.163.332,00 zł , co stanowi - 47,93% planowanych dochodów na dzień wprowadzenia zmian.

Lata 2017-2028

W latach 2019-2028 w założeniach prognozy nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

W tych latach zaplanowano nadwyżki budżetowe z przeznaczeniem na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach **2011-2015 oraz planowanego w roku 2017 kredytu**.

W latach 2017-2028 urealniono poziom **dochodów bieżących** oraz dochody w poz. „podatki i opłaty”, w tym „z podatku od nieruchomości”, z uwagi na domiar i podwyżkę opłat w 2016 roku. Z uwagi na zwiększenie wpływów z tyt. dotacji dostosowano w latach 2017-2018 poziom wydatków bieżących mając na względzie wzrost wydatków z zakresu opieki społecznej w ramach dotacji.

Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia **Załącznik Nr 1**.

Rok 2017

Prognoza dochodów na 2017 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana :	16.137.176,92 zł
w tym: -dochody bieżące	<u>15.100.000,00 zł</u>
dochody majątkowe	<u>1.037.176,92 zł</u>

Wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego szacuje się na poziomie :
278.911,68 zł

Do końca 2016 roku dochody bieżące ulegną zwiększeniu o kwotę około 200.000,00 zł, z tyt. dotacji na sfinansowanie dopłat do akcyzy (ok. 175.000,00 zł) oraz stypendia dla uczniów (ok. 25.000,00 zł).

W związku z powyższym wzrost dochodów własnych na 2017 rok w stosunku do 2016 roku wstępnie wyszacowano na poziomie ; 29.825,04.

Kwota ta obejmuje skutki podwyższenia opłat za odbiór odpadów oraz szacunkowy wzrost dochodów z tyt. pozostałych opłat.

Wysokość stawek podatków i opłat za dostawę wody i odprowadzanie ścieków ustalona przez Radę Gminy na 2017 rok będzie decydować o wysokości dochodów bieżących gminy bieżących Gminy w 2017 roku oraz w latach następnych.

Kwota dochodów majątkowych wynosi o g 6 ł e m : 1.037.176,92 zł.

Plan dochodów majątkowych ustalono w oparciu umowę zawartą 08 września 2016 roku nr UDA-RPLD.04.02.02-10-0025/16-00 w ramach RPO na lata 2014-2020 na dofinansowanie realizacji przedsięwzięcia planowanego w 2017 roku t.j.:

- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Andersa w Łubnicach wraz z remontem istniejącej wentylacji mechanicznej z utwardzeniem terenu „

Dofinansowanie będzie przekazane w formie zaliczki na realizację płatności za roboty budowlane zgodnie z harmonogramem.

Zakończenie realizacji projektu - 31 grudnia 2017 rok.

W założeniach prognozy na 2017 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków na 2017 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - 16.692.364,92 zł

w tym:

- wydatki bieżące 14.164.972,58zł
- wydatki majątkowe 2.527.392,34zł

Planowane wydatki bieżące przewidziano z uwzględnieniem wprowadzenia ograniczeń oszczędnościowych we wszystkich działach o **485.202,38 zł** w stosunku do r. ub. .

Planowane wydatki majątkowe :

ustalono w wysokości : **2.527.392,34 zł**

w tym :

1.1. przedsięwzięcia z udziałem budżetu

UE - 2.263.604,34 zł

1) „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Andersa w Łubnicach wraz z remontem istniejącej wentylacji mechanicznej z utwardzeniem terenu „ ogółem : **2.035.798,39 zł**

Udział środków budżetu UE w ramach programu RPO - 1.037.176,92 zł

Udział własny budżetu gminy -
998.621,47 zł .

2) „Przebudowa drogi gminnej ul. Poniatowskiego w Kolonii Dietrzykowice” - **227.805,95 zł**

Udział środków budżetu UE w ramach programu PROW - 114.893,00zł

Dofinansowanie zaplanowano na
podstawie Umowy Nr 00034-65151UMo
przyznaniu pomocy z Programu Rozwoju
obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Udział własny budżetu gminy -
112.912,95 zł .

1.2 przedsięwzięcia z udziałem środków własnych - 263.788,00 zł

1) „Budowa naziemnej instalacji fotowoltaicznej na terenie oczyszczalni ścieków w Łubnicach” -
150.000,00 zł - Udział środków budżetu gminy

2) „ Budowa ścieżki rowerowo-piesznej przy drodze powiatowej Nr 4510E w m. Wójcin oraz
Budowa odcinka chodnika w ciągu drogi Powiatowej nr 4510E w m. Łubnice od skrzyżowania z
ul. Wodną - Pomoc finansowa dla Powiatu Wieruszowskiego - **100.000,00zł** -

-Udział środków budżetu gminy

3) „ Powierzchniowe utrwalenie odcinków dróg powiatowych przebiegających przez teren
gminy Łubnice - Pomoc finansowa dla Powiatu Wieruszowskiego -
8.788,00 zł - Udział środków budżetu gminy

4) „Rekultywacja wysypiska w Łubnicach” - **-5.000,00 zł** - Udział środków budżetu gminy

Wynik budżetu – 2017 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością ujemną i stanowi kwotę - **- 555.188,00 zł**.

Deficyt budżetu wynika z różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami, w tym majątkowymi.

Przychody zaplanowane w wysokości ogółem : **700.000,00 zł**

w tym z tytułu :

1) kredytu w wysokości - **700.000,00 zł**

Rozchody zaplanowane w 2017 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 144.812,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) spłaty kredytu **100.000,00 zł**

2) pożyczki z WFOSIGW w wysokości **44.812,00 zł**

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi **2,32 %**

Wskaźnik dopuszczalny spłaty stanowi **2,81 %**

Kwota zadłużenia na koniec **2017 roku** wynosi : **7.718.520,00 zł**

t.j. 51,12 % planowanych dochodów bieżących

Rok 2018

Prognoza dochodów na 2018 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : 15.548.975,00 zł

w tym:- dochody bieżące **15.200.000,00 zł**

dochody majątkowe **348.975,00 zł**

Wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego szacuje się wstępnie na poziomie : 100.000,00 zł.

Dochody majątkowe zaplanowano na podstawie Umowy Nr 00034-65151UMo 00034 o przyznaniu pomocy finansowej z budżetu UE w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 - 348.975,00 zł na realizację projektu :

„Przebudowa drogi gminnej ul. Poniatowskiego w Kolonii Dietrzykowice „ - 348.975,00 zł

Tyt. refundacji kosztów kwalifikowanych za 2017 i 2018 rok

W założeniach prognozy na 2018 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków na 2018 rok**Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - 15.304.163,00 zł**

w tym: - wydatki bieżące 14.176.973,29 zł

- wydatki majątkowe 1.127.189,71 zł

W tym rezerwa : 300.000,00

Planowane wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć : ustalono w wysokości :

827.189,71 zł

w tym :

1.1.przedsięwzięcia z udziałem budżetu**UE - 368.401,71zł**1) „Przebudowa drogi gminnej ul. Poniatowskiego w Kolonii Diettrzkowice” - 368.401,71zł**Udział środków budżetu UE w ramach programu PROW - 234..082,00zł**

Dofinansowanie zaplanowano na podstawie Umowy Nr 00034-65151UMo przyznaniu pomocy z Programu Rozwoju obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

Udział własny budżetu gminy -

134.319,71 zł .

1.2 przedsięwzięcia z udziałem środków**własnych - 458.788,00 zł**1) „ Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Łubnice :Tranzyt do Wójcina - 200.000,00zł - -Udział środków budżetu gminy2) „ Powierzchniowe utrwalenie odcinków dróg powiatowych przebiegających przez teren gminy Łubnice - Pomoc finansowa dla Powiatu Wieruszowskiego - 8.788,00 zł - Udział środków budżetu gminy3) „Rekultywacja wysypiska w Łubnicach” - -50.000,00 zł - Udział środków budżetu gminy4) „Termomodernizacja , przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Wójcinie – 200.000,00 zł- Udział własny budżetu gminy -**Wynik budżetu – 2018 rok**Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : + 244.812,00 zł .**Rozchody zaplanowane w 2018 roku****Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 244.812,00 zł****z tyt. przypadających do spłaty rat :**

1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości 44.812,00 zł

2) kredytów w wysokości 200.000,00 zł

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi **3,73 %** z uwzględnieniem wyłączeń - **2,99 %**Wskaźnik dopuszczalny spłaty stanowi **3,29%**Kwota zadłużenia na koniec 2018 roku wyniesie : **7.473.708,00 zł****t.j. 49,17 %** planowanych dochodów bieżących

Rok 2019

Prognoza dochodów na 2019 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.300.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące **15.300.000,00 zł**

Wzrost dochodów w stosunku do roku ubiegłego szacuje się na poziomie : 100.000,00

W założeniach prognozy na 2019 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku .

Prognoza wydatków na 2019 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę : **14.955.188,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące **14.215.188,00zł**

- wydatki majątkowe **740.000,00 zł**

1,2 przedsięwzięcia z udziałem środków własnych - 740.000,00 zł

1) „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Lubnice :Tranzyt do Wójcina - **540.000,00zł** - -Udział środków budżetu gminy

2) „Termomodernizacja , przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Wójcinie – **200.000,00 zł** - Udział własny budżetu gminy -

Wynik budżetu – 2019 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **344.812,00 zł .**

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów i pożyczek .

Rozchody zaplanowane w 2019 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **344.812,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości **44.812,00 zł**

2) kredytów w wysokości **300.000,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2019 roku wyniesie : **7.128.896,00 zł**

T.j. **46,59 %** planowanych dochodów .

Rok 2020

Prognoza dochodów na 2020 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.400.000,00 zł**

w tym:

-dochody bieżące 15.400.000,00 zł

Wzrostu dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego szacuje się na 100.000,00 zł

W założeniach prognozy na 2020 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku .

Prognoza wydatków na 2020 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - **14.755.188,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 14.255.188,00 zł

- wydatki majątkowe 500.000,00 zł

Wynik budżetu – 2020 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **644.812,00 zł** .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów i pożyczek .

Rozchody zaplanowane w 2020 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **644.812,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości 44.812,00 zł

2) kredytów w wysokości 600.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2020 roku wynosi : **6.484.084,00 zł**

t.j. 42,10% planowanych dochodów .

Rok 2021

Prognoza dochodów na 2021 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.500.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 15.500.000,00 zł

Prognozowana kwota wzrostu dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego stanowi ogółem 100.000,00 zł ..

W założeniach prognozy na 2021 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku

Prognoza wydatków na 2021 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - **14.755.188,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 14.255.188,00 zł

- wydatki majątkowe 500.000,00 zł

Wynik budżetu – 2021 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **744.812,00 zł** .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów i pożyczek .

Rozchody zaplanowane w 2021 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **744.812,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości 44.812,00 zł

2) kredytów w wysokości 700.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2021 roku wynosi : **5.739.272,00 zł**

t.j. 37,03 % planowanych dochodów

Rok 2022

Prognoza dochodów na 2022 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.600.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 15.600.000,00 zł

Prognozowana kwota wzrostu dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego stanowi ogółem 100.000,00 zł . .

W założeniach prognozy na 2022 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków na 2022 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - **14.700.000,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 14.300.000,00 zł

- wydatki majątkowe 400.000,00 zł

Wynik budżetu – 2022 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **900.000,00 zł** .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2022 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **900.000,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 900.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2022 roku wynosi : **4.839.272,00 zł**

t.j. **31.02** % planowanych dochodów.

Rok 2023

Prognoza dochodów na 2023 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.700.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 15.700.000,00 zł

Prognozowana kwota wzrostu dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego stanowi ogółem 100.000,00 zł . .

W założeniach prognozy na 2023 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków na 2023 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - **14.800.000,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 14.300.000,00 zł

- wydatki majątkowe 500.000,00 zł

Wynik budżetu – 2023 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **900.000,00 zł** .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2023 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **900.000,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 900.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2023 roku wynosi : **3.939.272,00 zł**

t.j. **25,09** % planowanych dochodów..

Rok 2024

Prognoza dochodów na 2024 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.800.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 15.800.000,00 zł

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 100.0000,00 zł .

W założeniach prognozy na 2024 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków na 2024 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - **14.900.000,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 14.300.000,00 zł

- wydatki majątkowe 600.000,00 zł

Wynik budżetu – 2024 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **900.000,00 zł** .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2024 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **900.000,00 zł**
z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 900.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2024 roku wynosi : **3.039.272,00 zł**

t.j. 19,23 % planowanych dochodów

Rok 2025

Prognoza dochodów na 2025 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : **15.900.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 15.900.000,00 zł

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 100.0000,00 zł .

W założeniach prognozy na 2025 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - **14.960.728,00 zł**

w tym:

- wydatki bieżące 14.360.728,00 zł

- wydatki majątkowe 600.000,00 zł

Wynik budżetu – 2025 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **939.272,00 zł** .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2025 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **939.272,00 zł**
z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 939.272,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2025 roku wynosi : **2.100.000,00 zł**

t.j. 13,21% planowanych dochodów

Rok 2026

Prognoza dochodów na 2026 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **16.000.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 16.000.000,00 zł

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 100.0000,00 zł .

W założeniach prognozy na 2025 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - 15.300.000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 14.400.000,00 zł

- wydatki majątkowe 900.000,00 zł

Wynik budżetu – 2026 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **700.000 ,00 zł .**

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2026 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **700.000,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 700.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2026 roku wynosi : **1.400.000,00 zł**

t.j. 8,75 % planowanych dochodów .

Rok 2027

Prognoza dochodów na 2027 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1 .Dochody ogółem kwota zaplanowana : **16.100.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące 16.100.000,00 zł

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 100.0000,00 zł .

W założeniach prognozy na 2025 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - 15.400.000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 14.400.000,00 zł

- wydatki majątkowe 1.000.000,00 zł

Wynik budżetu – 2027 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **700.000,00 zł .**

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2027 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - **700.000,00 zł**

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 700.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2027 roku wynosi : **700.000,00 zł**

t.j. 4,35 % planowanych dochodów .

Rok 2028

Prognoza dochodów na 2028 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : **16.200.000,00 zł**

w tym:

- dochody bieżące **16.200.000,00 zł**

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 100.0000,00 zł .

W założeniach prognozy na 2028 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę - 15.500.000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 14.400.000,00zł

- wydatki majątkowe 1.100.000,00zł

Wynik budżetu – 2028 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : **700.000 ,00 zł .**

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

Rozchody zaplanowane w 2028 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 700.000,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytu w wysokości 700.000,00 zł

Kwota zadłużenia na koniec 2028 roku wynosi : **0,00 zł**

Wieloletnia prognoza finansowana lata 2016-2028 przewiduje realizację zadań inwestycyjnych w latach 2016-2019 :

w ramach :

Wydatków na programy , p r o j e k t y lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1, pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn. zm) , z tego :

1. Przebudowa drogi gminnej ul. Poniatowskiego w Kolonii Dietrzkowice

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 596.207,66 zł

Planowany okres realizacji: 2017-2018

Planowane nakłady:

Rok 2017 227.805,95 zł w tym udz. wł. 112.912,95 zł

Rok 2018 368.401,71 zł w tym udz. wł. 134.319,71 zł

Koszty kwalifikowane na dofinansowanie w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich PROW w **Roku 2017- 114.893,00 , w**

Roku 2018 234.082,00 t. j. Razem : 348.975,00

Umowa nr 00034-65151-UM0500169/16 z września 2016 roku

Cel przedsięwzięcia: Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy Łubnice oraz zwiększenie bezpieczeństwa użytkowników dróg, w szczególności pieszych i rowerzystów.

2. Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Armii Gen. Andersa w Łubnicach wraz z remontem istniejącej wentylacji mechanicznej z utwardzeniem terenu .

Cel przedsięwzięcia: zmniejszenie kosztów ogrzewania oraz osiągnięcie efektów dodatkowych, takich jak:

- podniesienie komfortu użytkowania,
- ochrona środowiska przyrodniczego.

Ustalono zakres realizacji przedsięwzięcia jak niżej :

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: **1.057.606,63 zł**
(udział własny gminy)

Okres realizacji: 2015 -2017

Rok 2015 - poniesione nakłady ogółem: **34.999,99 zł**
- koszt opracowania dokumentacji technicznej

Limit nakładów planowany w latach 2016-2017: **2.063.473,39 zł**

Zakres realizacji przedsięwzięcia :

Rok 2016 - planowane nakłady ogółem: **27.675,00 zł**
- dokumentacja techniczna instalacji wentylacji mechanicznej i CO
- opracowanie studium wykonalności ,
- promocja projektu

Rok 2017 - planowane nakłady ogółem: **2.035.798,39 zł**

- udział własny budżetu gminy - **998.621,47 zł**
- dofinansowanie projektu w ramach RPO **1.037.176,92 zł**

Uwzględnienie planowanych nakładów na w/w przedsięwzięcie w latach 2016 -2017 było podstawowym warunkiem ubiegania się o środki spoza budżetu gminy.

Kwotę dofinansowania wprowadzono w oparciu o umowę zawartą 08 września 2016 roku nr UDA-RPLD.04.02.02-10-0025/16-00 w ramach RPO na lata 2014-2020 na dofinansowanie realizacji w/w przedsięwzięcia planowanego w 2017 roku .

Dofinansowanie będzie przekazane w formie **zaliczki na realizację płatności za roboty budowlane** zgodnie z harmonogramem .Zakończenie realizacji projektu - 31 grudnia 2017 rok

Projekt obejmuje koszty realizacji jak niżej :

- docieplenie ścian, dachu
- wymiana stolarki okiennej i drzwiowej
- modernizacja instalacji grzewczej , w tym wymiana grzejników,
- modernizacja i przebudowa schodów zewnętrznych ,
- montaż systemu wentylacji mechanicznej nawiewno-wywiewnej z odzyskaniem ciepła ,
- wymiana instalacji elektrycznej ,
- zagospodarowanie terenu wokół budynku ,
- nadzór inwestorski,
- promocja projekt.

Wieloletnia prognoza finansowana lata 2016-2028 przewiduje realizację zadań inwestycyjnych w latach 2016-2019 :

w ramach :

**Wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe
(inne niż wymienione w pkt 1.1.i.2.)**

Plan realizacji przedsięwzięć przedstawia się następująco :

1 Budowa naziemnej instalacji fotowoltaicznej na terenie oczyszczalni ścieków w Łubnicach .

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 180 000,00 zł

Planowany okres realizacji: 2016-2017

Planowane nakłady:

Rok 2016 - 30 000,00 zł

Rok 2017 - 150 000,00 zł

Cel przedsięwzięcia: Zmniejszenie zużycia energii i jej nośników na terenie obiektów oczyszczalni ścieków .

2. Budowa ścieżki rowerowo - pieszej przy drodze powiatowej nr 4510E w m. Wójcin oraz Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej Nr 4510 E Łubnice od skrzyżowania z ul Wodną - pomoc finansowa dla Powiatu Wieruszowskiego

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 201.218,44 zł

Planowany okres realizacji: 2016-2017

Planowane nakłady:

Rok 2016 - 101.218,44 zł

Rok 2017 - 100 000,00 zł

Cel przedsięwzięcia: Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy Łubnice oraz zwiększenie bezpieczeństwa użytkowników dróg, w szczególności pieszych i rowerzystów.

Zadanie Powiatu Wieruszowskiego - pomoc finansowa na realizację inwestycji drogowych.

3. Powierzchniowe utrwalenie odcinków dróg powiatowych przebiegających przez teren gminy Łubnice

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 26 363,00 zł

Planowany okres realizacji: 2016 - 2018

Planowane nakłady:

Rok 2016 - 8 787,00 zł

Rok 2017 - 8 788,00 zł

Rok 2018 - 8 788,00 zł

Cel przedsięwzięcia: poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Łubnice.

Zadanie Powiatu Wieruszowskiego - pomoc finansowa na realizację inwestycji drogowych polegających na podwójnym powierzchniowym utrwaleniu odcinków dróg powiatowych przebiegających przez teren gminy Łubnice.

**4. Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Łubnice:
Tranzyt do Wójcina - Poprawa infrastruktury związanej z zaopatrzeniem
mieszkańców gminy Łubnice w wodę pitną oraz poprawa jakości
dostarczanej wody**

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 750.000,00 zł

Rok 2016 – 10.000,00 zł

- aktualizacja kosztorysów i dokumentacji technicznej budowy.

Rok 2018 – 200.000,00 zł

Rok 2019 – 540.000,00 zł

Przedmiotem Projektu jest modernizacja i rozbudowa systemu wodociągowego w Gminie Łubnice. Całe przedsięwzięcie opiera się na nowej wybudowanej w roku 2015 stacji wodociągowej w miejscowości Dietrzkowice oraz wymianie istniejących i budowie nowych przewodów wodociągowej. Modernizacja układu pozwoli na produkcję wody spełniającej wymagania Rozporządzenia Ministra Zdrowia z 19 listopada 2002 roku w ilości pokrywającej zapotrzebowanie odbiorców.

Dostawy wody o jakości stawianej wodzie przeznaczonej do spożycia przez ludzi w ilości zaspokajającej potrzeby wszystkich odbiorców umożliwią powstawanie na obszarze Projektu nowych inwestycji dla których czystość wody oraz niezawodność dostaw są kluczowym warunkiem rozwoju. Zaliczyć tu można inwestycje z sektora rolno-spożywczego oraz branży rekreacyjno-turystycznej. Są to dziedziny gospodarki, które stanowią szansę rozwoju gospodarczego obszaru objętego Projektem, który charakteryzuje się niewielkim uprzemysłowieniem, wysoko-towarową produkcją rolną oraz unikalnymi walorami przyrodniczo historycznymi.

5. Rekultywacja wysypiska w Łubnicach

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 60 000,00 zł

Planowany okres realizacji po zmianie : 2016-2018

Cel przedsięwzięcia: ochrona środowiska i powierzchni ziemi przed zanieczyszczeniem wód podskórnych i powietrza substancjami składowanymi na wysypisku.

Planowane nakłady:

Rok 2016 – 5 000,00 zł

Rok 2017 – 5 000,00 zł

Rok 2018 – 50 000,00 zł

Planowany okres realizacji może ulec zmianie.

6. Termomodernizacja, przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Wójcinie

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 436 285,00 zł

Planowany okres realizacji: 2016-2019

Cel przedsięwzięcia: zmniejszenie kosztów ogrzewania oraz osiągnięcie efektów dodatkowych, takich jak:

- podniesienie komfortu użytkowania oraz zapewnienie lepszych warunków do przeprowadzania zajęć z wychowania fizycznego
- ochrona środowiska przyrodniczego
- ułatwienie obsługi i konserwacji urządzeń i instalacji.

Realizację inwestycji przewidziano wstępnie na lata :

Rok 2016 – planowane nakłady ogółem: 36 285,00 zł
Wykonanie dokumentacji projektowo – kosztorysowych

Rok 2018 – planowane nakłady ogółem: 200 000,00 zł
- docieplenie ścian, dachu
- wymiana stolarki okiennej i drzwiowej
- modernizacja instalacji c.o. z wymianą źródła ciepła
- nadzór inwestorski

Rok 2019 – planowane nakłady ogółem: 200 000,00 zł
- rozbudowa istniejącej sali gimnastycznej
- nadzór inwestorski.

Realizacja projektu wpłynie na poprawę warunków ekologicznych i ekonomicznych, a także na atrakcyjność obszaru oraz świadomość społeczną. Głównym celem projektu jest zmniejszenie zanieczyszczenia powietrza na terenie gminy oraz racjonalne wykorzystanie energii, jak również poprawienie warunków do przeprowadzania zajęć z wychowania fizycznego, co bezpośrednio przełoży się na poprawę warunków pracy uczniów i nauczycieli, spowoduje poprawę wizerunku Szkół, a co w dłuższej perspektywie czasowej przełoży się na rozwój Gminy. Uwzględnienie planowanych nakładów na w/w przedsięwzięcie w latach 2016 -2019 jest podstawowym warunkiem ubiegania się o środki spoza budżetu gminy. Podjęto działania zmierzające do pozyskania dofinansowania projektu, co spowoduje zmniejszenie zaangażowania środków własnych.

Uwaga: Planowany okres realizacji może ulec zmianie.

Zestawienie przedsięwzięć przedstawiono w **Załączniku Nr 2.**

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubnice wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do zmian budżetu na **2016 rok**.

Przewodniczący
Rady Gminy w Lubnicach
Piotr Hyłka