

**Załącznik Nr 3**

**do Uchwały Rady Gminy w Łubnicach Nr XXXII/156/2017**  
**z dnia 27 grudnia 2017 roku**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice**  
**na lata 2018 - 2025**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2018 - 2025**

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 2025.

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 2018 przyjęto wartości wynikające z planu budżetu na 2018 rok.  
Dochody na 2018 rok wzrosną w trakcie roku o kwotę dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z tytułu dopłaty do akcyzy oraz wypłat stypendium dla dzieci.

Od roku 2019 do roku 2025 przyjęto sposób prognozowania dochodów poprzez indeksację: w 2019 roku o 145.000,00 zł tj. 0,87%, w latach 2020-2025 o 200.000,00 zł tj. o 1,18%.  
Konieczność spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów powoduje wprowadzenie dyscypliny po stronie wydatków na okres od 2018 do 2025 roku.

Od roku 2018 do roku 2023 przyjęto sposób prognozowania wydatków poprzez obniżenie wydatków bieżących z uwagi na konieczność realizacji wydatków majątkowych w tym realizacji przedsięwzięcia p.n. „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dietrzykowice Łubnice, Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin ul. Wieluńska”.

Gmina podjęła działania w celu pozyskania pożyczki z WFOSIGW na dofinansowanie przedsięwzięcia. Szacunkowa kwota pożyczki wynoszący - 740.915,00 zł. Planowana kwota pożyczki nie została jeszcze uwzględniona w WPF w na dzień opracowania prognozy.

Następne lata 2021-2025 wymagają ograniczenia w ramach gospodarowania budżetem po stronie wydatków bieżących i majątkowych z uwagi na konieczność spłat rat kredytów z lat ubiegłych.

Prognozowanie w tak długim okresie czasu obciążone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

## Rok 2 0 1 8

### Prognoza d o c h o d ó w

Prognozę dochodów sporządzono przy następujących założeniach:  
W dochodach występuje kwota dochodów bieżących natomiast nie planuje się wpływów z tyt. dochodów majątkowych. Planowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : 16.755.000,00zł

w tym:

- o dochody bieżące 16.755.000,00 zł

Poziom planowanych dochodów bieżących na 2018 rok jest niższy od planowanego wykonania dochodów gminy na dzień 31 grudnia 2017 roku ( t.j. 16.777.050,48 zł) ogółem per saldo o kwotę : -22.050,48 zł.

Kwota planowanych dochodów na 2017 obejmuje dotacje których w projekcie na początek 2018 roku nie ma ( t.j. dotację na wypłatę akcyzy dla rolników -279.260,47zł oraz wypłatę stypendium dla dzieci -46.891,00, Asystent rodziny -7.100,84 co daje łączną kwotę : 333.252.31 ). Po odliczeniu kwota analogicznych dochodów bieżących 2017 roku podlegających analizie porównawczej wynosi : 16.443.798,17 zł

Faktyczny wzrost dochodów na 2018 rok wynosi : ( per saldo) 311.201,83 zł

Wzrost w stosunku do r. ub. występuje w pozycjach :

- dochody z tyt. udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych o kwotę + 158.474,00 zł
- dochody z tyt. subwencji ogólnej : +296.685,00 zł.
- podatki i opłaty : + 55.727,00 zł

Zmniejszenie dochodów w odniesieniu do analogicznych wpływów roku ubiegłego występuje w pozycjach takich jak :

- dotacje i środki na cele bieżące o kwotę ogółem : - 614.570,54 zł.
- minus dotacje w/w 333.252.31 = - 281.318,23 zł

Kwoty dotacji na zadania własne i zlecone oraz wydatki z tym związane będą uzależnione od potrzeb w ramach programów z zakresu opieki społecznej świadczeń rodzinnych.

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

### Prognoza w y d a t k ó w na 2 0 1 8 rok

Prognozę wydatków sporządzono przy następujących założeniach:  
W wydatkach ogółem dokonano podziału na wydatki majątkowe i bieżące.

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę: 17.058.099,00zł

w tym:

- wydatki bieżące 15.716.885,09

zł

- wydatki majątkowe 1.341.213,91zł

W wydatkach bieżących kwota

205.606,00 zł stanowi zabezpieczenie .

kosztów obsługi długu

w tym : kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów – 205.606,00 zł .

Na finansowanie wydatków majątkowych zaplanowano kwotę ogółem: 1.341.213,91 zł

w tym.:

- |  |               |
|--|---------------|
| - wydatki na realizację nowych zadań inwestycyjnych z udziałem Funduszy Sołeckich - 155.509,19 zł ,                              | 207.509,19 zł |
| - dotacje dla jednostek OSP na realizację zakupu inwestycyjnego  | 6.000,00 zł   |
| - wydatki na realizację przedsięwzięcia  | 622.041,13 zł |
| - wydatki na pomoc finansową dla Powiatu Wieruszowskiego na wsparcie zadań inwestycyjnych realizowanych na terenie gminy Łubnice | 505.663,59 zł |

Źródłem pokrycia wydatków planowanych majątkowych w 2018 roku będą :

- z dochodów własnych w kwocie ogólnej : 1.038.114,91 zł z tego :

- |   |                      |
|---|----------------------|
| - dochody własne na pomoc finansową dla powiatu Wieruszowskiego | <u>505.663,59 zł</u> |
| - dochody własne na pokrycie zadań jednorocznych                | <u>213.509,19 zł</u> |
| - dochody własne na dofinansowanie przedsięwzięcia              | <u>318.942,13 zł</u> |
| oraz środków pożyczki na realizację przedsięwzięcia             | <u>303.099,00 zł</u> |

Planowane wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięć wieloletnich wynoszą ogółem 630.829,13 zł

w tym :

1.1.Przedsięwzięcie z udziałem środków UE -

1. „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dzierżkowice Łubnice , Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin ul. Wieluńska „, ogółem : 622.041,13 zł

Przedsięwzięcie realizowane będzie z dofinansowaniem środków budżetu UE

Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00032-65150-UM0500125/17 z dnia 27 lipca 2017 roku zawarta została na podstawie art.34 ust 1 ustawy z dnia 20 lutego 2015 roku o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach –

P R O W Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Udział środków budżetu UE w 2018 roku obejmuje nakłady w wysokości - 303.099,00 zł

Udział własny budżetu gminy –

318.942,13zł

### 1.2 Przedsięwzięcia z udziałem środków

własnych - 8.788,00 zł

1. „ Powierzchniowe utrwalenie odcinków dróg powiatowych przebiegających przez teren gminy Łubnice - Pomoc finansowa dla Powiatu Wieruszowskiego -

8.788,00 zł - Udział środków budżetu gminy

Udział środków budżetu gminy .

### Wynik budżetu po zmianie na 2018 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 : -303.099,00 zł .

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

### Przychody zaplanowane w 2018 roku

Przychody zaplanowane w wysokości ogółem : 847.099,00 zł  
sfinansowane zostaną środkami pochodzącymi z :

1. Pożyczki z budżetu Państwa w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie operacji (zadania) p.n.: „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dzieztkowice, Łubnice , Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin – ul. Wieluńska ” współfinansowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, z tego:  
- I transza w 2018 roku w kwocie 303.099,00 zł

2. Kwoty wolnych środków , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy

w wysokości: 544.812,00 zł

Kwota wolnych środków na koniec 2016 roku pozostała do dyspozycji wynosi : 550.892,89 zł  
(2.006.179,89 – 1.455.287,00 )

### Rozchody zaplanowane w 2018 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 544.812,00 zł  
z tyt. przypadających do spłaty rat :

- 1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości 44.812,00 zł
- 2) kredytów w wysokości 500.000,00 zł

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 4,48% . a dopuszczalny spłaty wynosi 7,32 %

Kwota zadłużenia na koniec 2018 roku wyniesie : 6.287.535,00 zł . -  
t.j. 37,53 % planowanych dochodów bieżących .

### Lata 2018-2019

W latach 2018-2019 w założeniach prognozy planuje się przychody z tyt. t.j :

-planuje się zaciągnąć pożyczkę z budżetu Państwa w Banku Gospodarstwa Krajowego na

wyprzedzające finansowanie operacji (zadania) p.n.: „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dzierzkowice, Łubnice, Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin – ul. Wieluńska ” współfinansowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, w wysokości; 1.914.928,00 zł (słownie: jeden milion dziewięćset czternaście tysięcy dziewięćset dwadzieścia osiem zł 00/100), z tego:

- I transza w 2018 roku w kwocie 303.099,00 zł,
- II transza w 2019 roku w kwocie 1.611.829,00 zł.

Splata pożyczki o której mowa nastąpi ze środków budżetu Unii Europejskiej w 2020 roku.

## Rok 2019

### Prognoza dochodów na 2019 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : 16.900.000,00 zł

w tym:

- dochody bieżące 16.900.000,00 zł

Planowany wzrost dochodów przewidziano na poziomie - 214.039,39 zł.

*Kwota planowanych dochodów w 2018 roku wzrosła w ramach dotacji z tyt. dopłat do akcyzy dla rolników oraz stypendia dla uczniów, które są zadysponowane w miesiącu październiku 2017 r.*

*Z uwagi na zwiększenie wpływów z tyt. dotacji dostosowano w latach 2019-2025 poziom wydatków bieżących mając na względzie wzrost wydatków z zakresu opieki społecznej w ramach dotacji*

Wzrost dochodów w stosunku do roku ubiegłego : 200.000,00 zł w tym z tyt refundacji podatku WAT – szacowana kwota wg. współczynnika odliczeń obowiązującego na dzień opracowania prognozy t.j. około 236.695,58 zł

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

### Prognoza wydatków na 2019 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę : 18.511.829,00 zł

w tym:

wydatki bieżące 15.195.135,75

zł

wydatki majątkowe 3.316.693,15

zł

w tym :

#### 1.1. Przedsięwzięcia z udziałem

#### środków UE -

1. „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dzierzkowice, Łubnice, Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin ul. Wieluńska „

ogółem : 3.216.693,15 zł

Udział środków budżetu UE w 2019 roku obejmuje nakłady w wysokości - 1.611.829,00 zł

Udział własny budżetu gminy –

1.604.864,15 zł

Planowane wydatki majątkowe  
:1,2 przedsięwzięcia zaplanowane do  
realizacji z udziałem środków  
własnych : 100.000,00 zł

w tym :

- 1) „Termomodernizacja , przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Wójcinie”  
- 100.000,00 zł - (wstępny szacunek) Udział własny budżetu gminy

Zmniejszenie planowanych wydatków bieżących o kwotę - 521.749,24 zł zostało podyktowane koniecznością zabezpieczenia środków własnych na rzecz zaplanowanych wydatków inwestycyjnych

W y n i k budżetu – 2 0 1 9 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością ujemną i stanowi kwotę : -1.611.829,00 zł .

Przychody zaplanowane w wysokości ogółem : 2.106.641,00 zł

zostaną sfinansowane środkami :

- 1) pożyczki z budżetu Państwa w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie operacji (zadania) p.n.: „Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dzieńtrzkowice, Łubnice , Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin – ul. Wieluńska ” współfinansowanego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, w tym :

- II transza w 2019 roku w kwocie 1.611.829,00 zł

2. Planowanego kredytu w kwocie 494.812,00 zł

R o z c h o d y zaplanowane w 2 0 1 9 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości : 494.812,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) pożyczki z WFOŚiGW w wysokości 44.812,00 zł

2) kredytów w wysokości 450.000,00 zł

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 4,02% a dopuszczalny 5,87% .

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 1 9 roku ogółem wyniesie : 7.899.364,00 zł - t.j. 46,74%

planowanych dochodów własnych

W tym kwota pożyczki na wyprzedzające finansowanie wynosi: 1.914.928,00 zł

## Lata 2020-2025

W latach 2020-2025 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 2011-2012-2013 i 2014 oraz pożyczki BGK z roku 2018 i 2019

## Rok 2020

### Prognoza dochodów na 2020 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco :

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana :	19.014.928,00 zł
w tym:	
-dochody bieżące	17.100.000,00 zł
-dochody majątkowe	1.914.928,00 zł

Środki z budżetu UE przeznaczone na spłatę pożyczki z budżetu państwa .

Zaplanowane zostały w oparciu o Umowę o przyznaniu pomocy Nr 00032-65150-UM0500125/17 z dnia 27 lipca 2017 roku, która zawarta została na podstawie art.34 ust 1 ustawy z dnia 20 lutego 2015 roku o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach –PROW Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 .

Wzrostu dochodów bieżących w stosunku do roku ubiegłego szacuje się na 200.000,00 zł .  
W założeniach prognozy na 2020 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku .

### Prognoza wydatków na 2020 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę- 16.155.188,00 zł

w tym:	
- wydatki bieżące	15.242.199,11zł
- wydatki majątkowe	912.988,89 zł

W tym :

1,2 przedsięwzięcia przewidziane do realizacji z udziałem środków własnych : 822.988,89 zł

w tym :

1) „Termomodernizacja , przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Wójcinie”

- 812.988,89 zł- wartość kosztorysowa  
Udział własny budżetu

2) Rezerwa - 100.000.00 zł

### Wynik budżetu – 2020 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : 2.859.740,00 zł .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów i pożyczek

#### Rozchody zaplanowane w 2020 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 2.859.740,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat:

- |                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| 1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości | 44.812,00 zł    |
| 2) kredytów w wysokości           | 900.000,00 zł   |
| 3) pożyczki BGK                   | 1.914.928,00 zł |

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań po uwzględnieniu wyłączeń wynosi 5,87% a dopuszczalny 6,71%

Kwota zadłużenia na koniec 2020 roku wyniesie : 5.039.624,00 zł - t.j. 29,47%  
planowanych dochodów bieżących.

#### Rok 2021

##### Prognoza dochodów na 2021 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana - 17.300.000,00 zł  
- dochody bieżące 17.300.000,00 zł

Prognozowana kwota wzrostu dochodów bieżących stanowi ogółem 200.000,00 zł t.j. 1.16 %.

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

##### Prognoza wydatków na 2021 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę- 16.355.188,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 15.355.188,00 zł
- wydatki majątkowe 900.000,00 zł

w tym :

##### 1,2 przedsięwzięcia przewidziane do realizacji z udziałem środków

własnych : 200.000,00 zł

w tym :

- 1) „Termomodernizacja , przebudowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Wójcinie”  
- 200.000,00 zł- wartość kosztorysowa  
Udział własny budżetu

##### Wynik budżetu – 2021 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : 1.044.812,00 zł .

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

##### Rozchody zaplanowane w 2021 roku



Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 1.044.812,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

- |                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| 1) pożyczki z WFOSIGW w wysokości | 44.812,00 zł    |
| 2) kredytów w wysokości           | 1.000.000,00 zł |

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 6,97% a dopuszczalny 8,69 %

Kwota zadłużenia na koniec 2021 roku wyniesie : 3.994.812,00 zł – t.j. 23,09%  
planowanych dochodów bieżących.

## Rok 2022

### Prognoza dochodów na 2022 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : 17.500.000,00 zł

- dochody bieżące 17.500.000,00 zł

Prognozowana kwota wzrostu dochodów bieżących stanowi ogółem 200.000,00 zł . .

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

### Prognoza wydatków na 2022 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę- 16.300.000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 15.400.000,00 zł

- wydatki majątkowe 900.000,00 zł

### Wynik budżetu – 2022 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : 1.200.000,00 zł .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

### Rozchody zaplanowane w 2022 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 1.200.000,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

- |                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| 1) kredytów w wysokości | 1.200.000,00 zł |
|-------------------------|-----------------|

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 7,58% a dopuszczalny 10,37 %

Kwota zadłużenia na koniec 2022 roku wyniesie : 2.794.812,00 zł – t.j. 15,97 %  
planowanych dochodów bieżących

### Rok 2023

#### Prognoza dochodów na 2023 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : 17.700.000,00 zł

- dochody bieżące 17.700.000,00 zł

Prognozowana kwota wzrostu dochodów bieżących stanowi ogółem 200.000,00 zł . . .

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

#### Prognoza wydatków na 2023 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę- 16.500.000,00 zł

w tym:

- wydatki bieżące 15.500.000,00 zł

- wydatki majątkowe 1.000.000,00 zł

#### Wynik budżetu – 2023 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : 1.200.000,00 zł .

Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

#### Rozchody zaplanowane w 2023 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 1.200.000,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości 1.200.000,00 zł

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 7,28% a dopuszczalny 11,00 %

Kwota zadłużenia na koniec 2023 roku wyniesie : 1.594.512,00 zł – t.j. 9,01%  
planowanych dochodów bieżących

### Rok 2024

#### Prognoza dochodów na 2024 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : 17.900.000,00 zł

- dochody bieżące 17.900.000,00 zł

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 200.0000,00 zł .

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

#### Prognoza wydatków na 2024 rok

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę- 17.000.000,00 zł

w tym:- wydatki bieżące 15.600.000,00 zł

- wydatki majątkowe 1.400.000,00 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

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 5,33% a dopuszczalny 11,89%

Kwota zadłużenia na koniec 2024 roku wyniesie : 694.812,00 zł – t.j. 3,88 %  
planowanych dochodów bieżących

#### Rok 2025

#### Prognoza dochodów na 2025 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota zaplanowana : 18.000.000,00 zł

w tym:

- dochody bieżące 18.000.000,00 zł

Wzrost dochodów w stosunku do roku ub. szacuje się na 200.000,00 zł .

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

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę- 17.305.188,00 zł

w tym: - wydatki bieżące 15.805.188,00 zł

- wydatki majątkowe 1.500.000,00 zł

#### Wynik budżetu – 2025 rok

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością dodatnią i stanowi kwotę : 694.812,00 zł.  
Środki te przeznaczono w prognozie na spłatę rat kredytów .

#### Rozchody zaplanowane w 2025 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 694.812,00 zł

z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości

694.812,00 zł

Wskaźnik planowanej spłaty zobowiązań wynosi 4,00 % a dopuszczalny 12,43 %

Kwota zadłużenia na koniec 2025 roku wyniesie : 0,00

Wieloletnia prognoza finansowa  
przewiduje realizację przedsięwzięć w latach 2018-2021 :  
z czego

w ramach :

Wydatków na programy, projekty 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 i rozbudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w miejscowości Dietrzkowice Łubnice., Wójcin i budowa sieci kanalizacji z przyłączami Wójcin ul. Wieluńska „

Cel przedsięwzięcia –

Poprawa infrastruktury związanej z zaopatrzeniem mieszkańców gminy Łubnice w wodę pitną oraz poprawa jakości dostarczanej wody

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 wodociągowy. Modernizacja układu pozwoli na produkcję wody spełniającej wymagania Rozporządzenia Ministra Zdrowia z19 listopada 2002 roku w ilości pokrywającej zapotrzebowanie odbiorców.

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 3.838.734,28 zł

Przedsięwzięcie realizowane będzie z dofinansowaniem środków budżetu UE w ramach PROW w wysokości łącznej : 1.914.928,00 zł,  
Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00032-65150-UM0500125/17 z dnia 27 lipca 2017 roku zawarta została na podstawie art.34 ust 1 ustawy z dnia 20 lutego 2015 roku o wspieraniu obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach –PROW Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020  
( Dz.U. z 2017 r. poz. 562,624 i 892 )

Zaangażowanie środków własnych szacuje się w wysokości : 1.923.806,28 zł  
Gmina podejmuje działania w celu pozyskania pożyczki z WFOSIGW na dofinansowanie przedsięwzięcia. Szacunkowa kwota pożyczki wynosiłaby - 740.915,00 zł

Planowany okres realizacji: 2018 – 2019.

I etap 2018 rok - Planowane nakłady ogółem wyniosą : 622.041,13 zł

w tym :

udział budżetu UE ( prefinansowanie BGK ) - 303.099,00 zł

udział własny budżetu gminy - 318.942,13 zł

I- etap obejmuje :

-Przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowości Wójcin – odcinek 2

-Budowę sieci kanalizacji z przyłączami - Wójcin ul. Wieluńska,

II etap 2019 rok - Planowane nakłady ogółem wyniosą : 3.216.693,15 zł

w tym :

udział budżetu UE ( prefinansowanie BGK ) - 1.611.829,00 zł

udział własny budżetu gminy - 1.604.864,15 zł

II- etap obejmuje :

Przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Dzierżkowice i Łubnice – odcinek 4,

Przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Dzierżkowice i Łubnice – odcinek 5.2,

Przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Łubnice i Wójcin – odcinek 8,

Przebudowę i rozbudowę sieci wodociągowej z przyłączami w miejscowościach Łubnice i Wójcin – odcinek 9,

Wykaz przedsięwzięć obejmuje ponadto realizację z a d a n i a w ramach :

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

2. Powierzchniowe utrwalenie odcinków dróg powiatowych przebiegających przez teren gminy Łubnice - zdanie kontynuowane

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia: 26 363,00 zł

Planowany okres realizacji: 2016 – 2018.

Rok 2016 – 8 787,00 zł – Nakłady poniesione

Rok 2017 – 8 788,00 zł – Nakłady poniesione

Rok 2018 - planowane nakłady zgodnie - Porozumieniem : 8.788,00 zł

Limit wydatków do poniesienia w 2018 – 8.788,00,00 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.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje ponadto realizację nowego zadania w ramach :

Wydatków na programy, projekty, lub zadania pozostałe  
(inne niż wymienione w pkt 1. 1.i.2.), t.j.

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

Szacunkowa wartość przedsięwzięcia po zmianach : 1.112.988,89 zł

Planowany okres realizacji: 2019-2021

Cel przedsięwzięcia:

Zmniejszenie kosztów ogrzewania oraz osiągnięcie efektów dodatkowych, takich jak:

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

Kosztorys obejmuje zakres robót jak niżej :

1. Docieplenie ścian i dachu styropianem .
2. Wymianę źródła ciepła z węglowego na pellet ( biomasą ) .
3. Modernizacja Kotłowni
4. Wymiana drzwi
5. Modernizacja wentylacji .
6. Modernizacja korytarzy .
7. Modernizacja placu - kostka brukowa .

Uwzględnienie planowanych nakładów na w/w przedsięwzięcie w latach 2019 -2021 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 Łubnice wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2018 rok.

Przewodniczący  
Rady Gminy w Łubnicach