

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2022-2037

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2022 – 2037

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 roku 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 po zmianie w roku 2031 .

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów . Zwracając uwagę na kroczący charakter i n f l a c j i prognoza dochodów i wydatków będzie ulegała zmianie szczególnie niekorzystnie po stronie wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych.

Dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z planu budżetu po zmianach według stanu na dzień opracowania 2022 roku .

Dochody na 2022 rok w stosunku do 2021 ulegają zmianom w większości o kwoty dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych, w tym na finansowanie pozostałych świadczeń oraz subwencji na zadania oświatowe .

Ustala się okres wieloletniej prognozy na lata 2022-2037 z uwagi na konieczność spłaty planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOSIGW w wysokości : `2.488.989,24 zł oraz kredytu w wysokości : 2 000.000,00 zł , co daje łącznie : 4.488.989,24 zł na dofinansowanie kosztów realizacji przedsięwzięcia p.n. :

Przebudowa z rozbudową oczyszczalni ścieków w m. Łubnice oraz budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Wójcin, Dietrzkowice i Łubnice

Przyznane Środki w ramach PROGRAMU RZADOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD :
PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH NR 01/2021 /8459/Polski ład : 8.550.000,00 zł
stanowiąc będą źródło partycypacji w kosztach realizacji zdania :
w 2023 roku : 1. 710.000.00 zł
w 2024 roku : 6 840.000,00 zł

Urealniono planowane dochody i wydatki budżetu według stanu na dzień opracowania uchwały oraz wprowadzono zmiany w planowanych projektach przedsięwzięć na lata 2023-2024 -2025 a dotyczy to finansowania :

Zadanie	Termin (od podpisania umowy)	Kwota	źródło
Kanalizacja	3 m-ce	150 000,00 netto 184 500,00 brutto	Środki własne
Kanalizacja	9 m-cy	910 208,75 netto 1 119 556,76 brutto	Środki własne
Oczyszczalnia	9 m-cy	1 828 780,49 netto 2 249 400,00 brutto	
		1 428 780,49 820 619,51	WFOŚiGW Środki własne
Kanalizacja	15 m-cy	1 060 208,75 netto 1 304 056,76 brutto	BGK
Oczyszczalnia	15 m-cy	1 390 234,90 netto 1 710 000,00 brutto	
		405 943,24 1 060 208,75 243 848,01	BGK WFOŚiGW Środki własne
Oczyszczalnia	18 m-cy	2 085 365,85 netto 2 565 000,00 brutto	BGK
Oczyszczalnia	24 m-ce	3 475 609,76 netto 4 275 000,00 brutto	BGK

Całkowite koszty inwestycji: 13 407 513,52 + 25 141,31

W tym:

- środki własne: 2 368 524,28
- środki BGK: 8 550 000,00
- środki WFOŚiGW: 2 488 989,24 + 25 141,31 *

* Zasady dofinansowania z WFOŚiGW zakładają wypłatę w transzach, przy czym ostatnia MUSI być po zakończeniu inwestycji. Stąd planowana kwota dofinansowania z WFOŚiGW została wykazana w dwóch kwotach:

- 2 488 989,24 – niezbędna kwota dofinansowania, maksymalna do pozyskania przy obecnym PFU (ta kwota może ulec zmniejszeniu, jeśli płatności po 9 i 15 m-cu będą obejmowały koszty niekwalifikowalne, np. modernizacja budynku socjalnego, drogi technologiczne, chodniki, zagospodarowanie terenu, zieleni, wiata na sprzęt itp.
- 25 141,31 – minimalna kwota drugiej transzy, na jaką może się zgodzić WFOŚiGW (1% dofinansowania) – do uzgodnienia, na co zostanie przeznaczona ta kwota (muszą to być koszty dodatkowe, mieszczące się w katalogu kosztów kwalifikowalnych).

Lata 2023 – 2031

W latach 2023-2031 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 kredytów w latach 2011-2012- 2013 - 2014 oraz pożyczek .

W F O S i G W otrzymanych w latach 2018-2019-2020 z uwzględnieniem kredytów z 2019 i 2020 roku
oraz planowanego do zaciągnięcia w 2022 roku .

W trybie niniejszej uchwały wprowadza się zmiany w planowanych nakładach udziału w ł a s n e g o na finansowanie
przedsięwzięć na lata 2023 -2024 -2025

jak niżej :

- I. Przedsięwzięcie 1.3.2.1 - Przebudowa z rozbudową oczyszczalni ścieków w m. Łubnice oraz budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Wójcin, Dietrzkowice i Łubnice

Kwota środków zabezpieczona w latach 2022-2023-2024

w oparciu o dane wynikające z wartości ofertowej zadania ustalonej w wysokości : 13.423.013,55 zł ,
z czego :

w latach 2022 - 200.000,00 zł - środki własne na koszty I etapu

w latach -2023- gmina zabezpiecza na finansowanie zadania w wysokości : 6.383.013,55 zł

z czego

- 1) środki własne w postaci kredytu i pożyczki w łącznej wysokości :: 4 488 989,24 zł
- 2) środki własne z dochodów w wysokości : 184.024,31 zł
- 3) środki budżetu państwa w wysokości : 1.710.000,00 zł

w latach -2023- gmina zabezpiecza na finansowanie zadania w wysokości : 6.840.000,00 zł

z czego środki budżetu państwa w wysokości : 6.840. .000,00 zł

Promesa Banku Gospodarstwa Krajowego stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
Przyznane Środki w ramach PROGRAMU RZADOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁAD :

PROGRAM INWESTYCJI STRATEGIVZNYCH NR 01/2021 /8459/Polski ład

w wysokości : 8.550.000,00 zł z czego :

w roku 2022 przewiduje się nakłady w wysokości : 0,00 zł

w roku 2023 przewiduje się nakłady w wysokości : 1.710.000,00 zł

w roku 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : 6 840.000,00 zł

Przedmiotem inwestycji jest przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków o przepustowości 750 m³/ d obejmującą swym zakresem m.in. montaż stacji zlewczej i sitopiaskowania , budowa zbiornika wód opadowych , przebudowa przepompowni i bioreaktorów , przebudowa linii odwadniania osadów, przebudowa zasilania i aparatury kontrolnopomiarowej i automatyki oraz budowę i rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami ,

w tym : ul. Ogrodowa Łubnice dł 500 m b. ,ul. Wojska Polskiego w Kolonii Dz-ce dł 350 m b. ,
ul Szkolna Wójcin dł 150 m b.

II. Przedsięwzięcie 1.3.2.2 - Przebudowa istniejących sieci dróg gminnych w miejscowościach
Dzietrzkowice , Łubnice Kolonia Dzietrzkowice , Ludwinów oraz Wójcin .

Wartość kosztorysowa przebudowy dróg ;ogółem : 4 960.000,00

Kwota środków własnych zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : 300.000,00 zł

jako udział środków własnych latach 2023-2024-2025 , z czego :

w 2023 roku : koszty budowy 5% udziału własnego w kosztach budowy według wstępnych wartości
kosztorysowych – t.j. 248.000,00 zł ,

w 2024 roku : 26.000,00 zł nadzór inwestycyjny (wstępnie)

w 2025 roku : 26.000,00 zł nadzór inwestycyjny (wstępnie)

Promesa w s t ę p n a Banku Gospodarstwa Krajowego stanowi wstępne zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa

w wysokości 95 % t.j. : 4.712.000,00 zł z czego :

w roku 2023 przewiduje się nakłady w wysokości : 0,00 zł - Gmina zabezpiecza udział własnych – 5%
(jak wyżej -248.000 zł)

w roku 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : 2.356.000,00 zł

w roku 2025 przewiduje się nakłady w wysokości : 2.356.000,00 zł

III. Przedsięwzięcie 1.3.2.3 - . Poprawa układu komunikacyjnego poprzez przebudowę
istniejących dróg lokalnych na terenie Gminy -

Wartość kosztorysowa przebudowy dróg ;ogółem : 4 990.000,00

Kwota środków własnych zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : 301.000,00 zł

jako udział środków własnych latach 2023-2024-2025 , z czego :

w 2023 roku : koszty budowy 5% udziału własnego w kosztach budowy według wstępnych wartości
kosztorysowych – 249.000,00 zł

w 2024 roku : 26.000,00 zł nadzór inwestycyjny (wstępnie)

w 2025 roku : 26.000,00 zł nadzór inwestycyjny (wstępnie)

Promesa w s t ę p n a Banku Gospodarstwa Krajowego stanowi wstępne zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa

w wysokości 95 % t.j. : 4.740.500.,00 zł z czego :

w roku 2023 przewiduje się nakłady w wysokości : 0,00 zł - Gmina zabezpiecza udział własnych – 5%
(jak wyżej -249.000 zł)

w roku 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : 2.370.250.,00 zł

w roku 2025 przewiduje się nakłady w wysokości : 2.370.250,00 zł

WSTĘPNE PROMESY dotyczą dofinansowania inwestycji z PROGRAMU RZADOWY FUNDUSZ POLSKI

ŁAD :

PROGRAM INWESTYCJI STRATEGICZNYCH

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubnice wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu po zmianach ujętych na dzień opracowania projektu zmian do WPF na 2022 roku.
