

**ZARZĄDZENIE NR 85/ 2011
WÓJTA GMINY LUBASZ
z dnia 10 listopada 2011r.
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Lubasz na lata 2012-2025.**

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142,poz.1591 ze zmianami), art.230 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157,poz.1240 ze zmianami) oraz art. 122 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1241 ze zmianami)

WÓJT GMINY LUBASZ
zarządza, co następuje:

- § 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.**

- § 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2012-2025 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Lubasz oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.**

- § 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.**

- § 5. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.**

**Załącznik
do Zarządzenia nr 85/2011
Wójta Gminy Lubasz
z dnia 10 listopada 2011r.**

Projekt

**U C H W A Ł A Nr/11
RADY GMINY LUBASZ
z dnia2011r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz
na lata 2012-2025.**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001r. Nr 142,poz.1591 ze zmianami) oraz art.226,227,228,230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 ze zmianami) w związku z art.121 ust.8 oraz art.122 ust.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1241 ze zmianami),

R A D A G M I N Y W L U B A S Z U
uchwala, co następuje:

§ 1 . Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubasz obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu ,sposób finansowania deficytu , przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu , zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały
- 2) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Lubasz do zaciągania zobowiązań :

1. Związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc uchwała nr IV/12/10 Rady Gminy w Lubasz z dnia 28 grudnia 2010r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubasz na lata 2011-2025 wraz ze zmianami wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy w Lubaszu nr VI/48/11 z dnia 23 marca 2011r., nr VII/71/11 z dnia 31 maja 2011r., nr VIII/84/11 z dnia 22 czerwca 2011r. oraz nr XI/113/11 z dnia 9 listopada 2011r.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2012r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1
do Uchwały nr
Rady Gminy w Lubaszku z dnia

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2012	Prognoza 2013	Prognoza 2014	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
1	Dochody ogółem, z tego:	23 066 958,00	26 947 000,00	22 100 000,00	22 150 000,00	23 100 000,00	24 000 000,00	25 080 000,00	25 930 000,00	26 700 000,00	27 660 000,00	28 410 000,00	29 060 000,00	30 370 000,00	31 160 000,00
1a.	dochody bieżące	18 549 808,00	22 000 000,00	21 500 000,00	22 050 000,00	23 000 000,00	23 900 000,00	25 000 000,00	25 800 000,00	26 500 000,00	27 500 000,00	28 300 000,00	29 000 000,00	30 200 000,00	31 000 000,00
1a1	środki z UE	0,00													
1.b.	dochody majątkowe, w tym	4 517 150,00	4 947 000,00	600 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	130 000,00	200 000,00	160 000,00	110 000,00	60 000,00	170 000,00	160 000,00
1.c.	ze sprzedaży majątku	582 200,00	700 000,00	180 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	80 000,00	130 000,00	200 000,00	160 000,00	110 000,00	60 000,00	170 000,00	160 000,00
1.d.	środki z UE	3 933 450,00	4 247 000,00	-	-										
2.	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wemitowanych papierów wartościowych), w tym:	17 450 090,00	17 977 750,00	18 000 000,00	18 200 000,00	18 800 000,00	19 500 000,00	20 158 000,00	20 816 000,00	21 470 000,00	22 140 000,00	22 850 000,00	23 530 000,00	24 200 000,00	24 800 000,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 256 881,00	8 000 000,00	8 320 000,00	8 650 000,00	8 996 000,00	9 355 000,00	9 728 000,00	10 115 000,00	10 500 000,00	10 920 000,00	11 350 000,00	11 800 000,00	12 200 000,00	12 500 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 159 250,00	1 941 000,00	1 989 500,00	2 029 300,00	2 070 000,00	2 121 750,00	2 170 000,00	2 220 000,00	2 275 000,00	2 300 000,00	2 346 000,00	2 380 000,00	2 404 000,00	2 428 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	405 000,00	69 000,00	35 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	80 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	356 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	407 074,00	69 000,00	35 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	80 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2f	na projekty realizowane przy udziale środków ,o których mowa art.5 ust.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Różnica (1-2)	5 616 868,00	8 969 250,00	4 100 000,00	3 950 000,00	4 300 000,00	4 500 000,00	4 922 000,00	5 114 000,00	5 230 000,00	5 520 000,00	5 560 000,00	5 530 000,00	6 170 000,00	6 360 000,00
4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5a.	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	5 616 868,00	8 969 250,00	4 100 000,00	3 950 000,00	4 300 000,00	4 500 000,00	4 922 000,00	5 114 000,00	5 230 000,00	5 520 000,00	5 560 000,00	5 530 000,00	6 170 000,00	6 360 000,00
7	Spłata i obsługa długu, z tego:	2 219 753,00	2 511 980,00	1 870 681,00	2 141 330,00	2 257 680,00	2 078 393,00	1 985 680,00	1 776 540,00	1 556 375,00	1 082 300,00	1 003 000,00	792 100,00	659 100,00	635 737,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	1 739 753,00	2 111 980,00	1 490 681,00	1 781 330,00	1 877 680,00	1 678 393,00	1 735 680,00	1 566 540,00	1 386 375,00	957 300,00	883 000,00	777 100,00	650 100,00	630 737,00
7a1	kwota wyłączonej z art. 243ust.3pkt1 ufp oraz art. 169 ust.3sufp przyp.na dany rok budz.	446 250,00	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	480 000,00	400 000,00	380 000,00	360 000,00	380 000,00	400 000,00	250 000,00	210 000,00	170 000,00	125 000,00	120 000,00	15 000,00	9 000,00	5 000,00
7b.1.	odsetki i dyskonto	480 000,00	400 000,00	380 000,00	360 000,00	380 000,00	400 000,00	250 000,00	210 000,00	170 000,00	125 000,00	120 000,00	15 000,00	9 000,00	5 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	3 397 115,00	6 457 270,00	2 229 319,00	1 808 670,00	2 072 320,00	2 421 607,00	2 936 320,00	3 337 460,00	3 673 625,00	4 437 700,00	4 557 000,00	4 737 900,00	5 510 900,00	5 724 263,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	7 274 560,00	7 412 270,00	2 984 319,00	2 808 670,00	3 072 320,00	3 421 607,00	2 936 320,00	3 337 460,00	3 673 625,00	4 437 700,00	4 557 000,00	4 737 900,00	5 510 900,00	5 724 263,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	7 230 160,00	4 600 000,00	900 000,00	1 426 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
10b.	na projekty realizowane przy udziale środków ,o których mowa art.5 ust.1	0,00	0,00												
11	Kredyty, pożyczki, emisje obligacji	3 877 445,00	955 000,00	755 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11a	w tym na pokrycie deficytu	3 877 445,00	955 000,00	755 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	12 816 896,00	11 659 916,00	10 924 235,00	10 142 905,00	9 265 225,00	8 586 832,00	6 851 152,00	5 284 612,00	3 898 237,00	2 940 937,00	2 057 937,00	1 280 837,00	630 737,00	0,00
13a	dług spłacany wydatkami (zobowiąz. wymag.umowy zalicz.do kateg.kedyt.pożycz.	0,00	0,00												
14.	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 suf	847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Kwota nadwyżki budżet.planow.w poszczegól.latach objętych prognozą	0,00	1 156 980,00	735 681,00	781 330,00	877 680,00	678 393,00	1 735 680,00	1 566 540,00	1 386 375,00	957 300,00	883 000,00	777 100,00	650 100,00	630 737,00
17.	Wartość przyjętych zobowiązań	0,00	0												
17a	w tym od samodzielnych publicznych ZOZ	0,00													
18.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 suf (bez wyłączeń)	55,56%	43,27%	49,43%	45,79%	40,11%	35,78%	27,32%	20,38%	14,60%	10,63%	7,24%	4,41%	2,08%	0,00%
18a.	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 suf(po uwzg.wyłączeń)	51,89%	43,27%	49,43%	45,79%	40,11%	35,78%	27,32%	20,38%	14,60%	10,63%	7,24%	4,41%	2,08%	0,00%
19.	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań(dochody ogółem-max 15% z art. 169suf(po uwzg.wyłączeń)	11,38%	9,58%	8,62%	10,05%	10,14%	9,01%	8,26%	7,16%	6,05%	3,91%	3,53%	2,73%	2,17%	2,04%
19a	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem - max 15% z art. 169 suf(po uwzg.wyłączeń)	7,90%	6,43%	8,62%	10,05%	10,14%	9,01%	8,26%	7,16%	6,05%	3,91%	3,53%	2,73%	2,17%	2,04%
20.	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do , o której mowa w art.243 w danym roku	5,21%	16,04%	14,93%	16,21%	16,97%	17,08%	18,63%	18,91%	18,95%	19,50%	19,15%	18,98%	20,29%	20,39%
20a.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	9,50%	7,79%	9,59%	12,06%	15,73%	16,04%	16,75%	17,56%	18,21%	18,83%	19,12%	19,20%	19,21%	19,47%
21.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów(bez wyłączeń)	11,38%	9,58%	8,62%	10,05%	10,14%	9,01%	8,26%	7,16%	6,05%	3,91%	3,53%	2,73%	2,17%	2,04%
21a	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń)	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
22.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań do dochodów(po uwzgl.wyłączeń)	7,90%	6,43%	8,62%	10,05%	10,14%	9,01%	8,26%	7,16%	6,05%	3,91%	3,53%	2,73%	2,17%	2,04%
22a.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp po uwzgl.wyłączeń	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
23.	dochody bieżące	18 549 808,00	22 000 000,00	21 500 000,00	22 050 000,00	23 000 000,00	23 900 000,00	25 000 000,00	25 800 000,00	26 500 000,00	27 500 000,00	28 300 000,00	29 000 000,00	30 200 000,00	31 000 000,00
24.	Wydatki bieżące razem	17 930 090,00	18 377 750,00	18 380 000,00	18 560 000,00	19 180 000,00	19 900 000,00	20 408 000,00	21 026 000,00	21 640 000,00	22 265 000,00	22 970 000,00	23 545 000,00	24 209 000,00	24 805 000,00
25.	Dochody bieżące - wydatki bieżące	619 718,00	3 622 250,00	3 120 000,00</											

Załącznik nr 2
do uchwały nr
Rady Gminy w Lubaszu
z dnia

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LUBASZ NA LATA 2012-2025.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Lubasz koncentruje się przede wszystkim na ustaleniu spodziewanych wielkości dochodów , wydatków , przychodów , rozchodów oraz kwoty długu. Umożliwia ona ocenę sytuacji finansowej, możliwości inwestycyjnych oraz kształtowanie się zdolności kredytowej gminy. Wieloletnia prognoza określa dla każdego roku :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące gminy , w tym na obsługę długu,
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe,
- 3) wynik budżetu gminy,
- 4) sposób sfinansowanie deficytu,
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- 6) kwotę długu gminy , w tym relację o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

W wydatkach wyszczególnia się także kwotę wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia tj. na wieloletnie programy, projekty lub zadania oraz umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

W wydatkach bieżących zobrazowane są wielkości na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy (WPF) obejmuje lata 2012-2025 , gdyż aktualnie zaciągnięte zobowiązania jak i planowane do zaciągnięcia kredyty czy pożyczki kończą się właśnie na ostatnim roku przedstawianej prognozy.

Przystępując do opracowania WPF zgromadzono informacje o zawartych umowach kredytowych , harmonogramach spłat , podpisanych umowach na realizację wieloletnich przedsięwzięć , które będą kontynuowane w następnych latach. Wykorzystano również dokumenty będące w posiadaniu gminy tj. m.in. strategię rozwoju gminy ,wieloletni program inwestycyjny , studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy , które określają główne kierunki rozwoju gminy w perspektywie następnych kilkunastu lat i jakie są priorytety gminy na rzecz zaspokojenia potrzeb mieszkańców.

Do opracowania wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano również historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2009-2010, założenia makroekonomiczne przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej państwa.

Dane na rok 2012 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem budżetu tj. uwzględniono średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,8% wzrostu, wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% od 1 września 2012r. Nie zakładano wzrostu wynagrodzeń pozostałych pracowników jednostek organizacyjnych gminy. Podatki i opłaty lokalne skalkulowano na podstawie przyjętych stawek podatkowych przez Radę Gminy tj. ze średnim wzrostem o ponad 2%, a podatek rolny ze wzrostem ponad 7%. Przyjęta kwota subwencji ogólnej na 2012r. jest niższa o 3,7 % , a udziały podatku dochodowego od osób fizycznych wzrosły o 8,8% w porównaniu do wielkości br. Dochody ze sprzedaży majątku gminy oszacowano na kwotę 582.200 zł . Przewiduje się sprzedaż terenów o funkcji mieszkaniowo-usługowej w Lubaszcu na Osiedlu Gorajskim .Łącznie do zbycia przygotowuje się 8 działek (2 działki mieszkaniowo-usługowe oraz 6 działek mieszkaniowych). Ponadto skalkulowano dochody z planowanej sprzedaży czterech działek pod zabudowę mieszkaniową w miejscowościach Jędrzejewo, Kamionka, Prusinowo.

Planowana kwota dochodów na przyszły rok jest o ok.19% niższa niż aktualny plan dochodów 2011r., który zawiera w swej strukturze znacznie wyższe kwoty dotacji ze

środków unijnych niż są planowane na 2012r. Na podstawie zawartych umów zakłada się w 2012r. dofinansowanie projektów ze środków europejskich wyniesie 3.933.450 zł. Powyższe ma odzwierciedlenie w wartościach przeznaczonych na wydatki majątkowe, na które wyasygnowano łącznie 7.274.560 zł, w tym na przedsięwzięcia ujęte w WPF 1.342.800 zł. Większość zadań inwestycyjnych kończy się w roku 2012 stąd też nie są ujęte już w wykazie przedsięwzięć do WPF.

Przy opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej kierowano się następującymi wskaźnikami:

- 1) wzrost subwencji ogólnej przyjęto na poziomie od ok.5,0% w 2013r. do ok. 8% w 2025r., uwzględniając jej spadek o 3,7% w 2011r.,
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ze względu na trudność w ich oszacowaniu, biorąc pod uwagę znaczne rozbieżności prognoz w stosunku do faktycznego wykonania na podstawie danych historycznych, oszacowano na poziomie wzrostu planowanej w prognozie inflacji,
- 3) prognozę dochodów ze sprzedaży mienia gminy oparto przede wszystkim na zbyciu terenów inwestycyjnych w miejscowości Klempicz bądź ich zagospodarowaniu związanym z eksploatacją żwiru. Tereny te obejmują łączną powierzchnię ponad 20 ha i stwierdzone są w nich pokłady żwiru. W związku z powyższym planuje się w 2012r. pozyskać niezbędną dokumentację i koncesję w celu uruchomienia wydobywania w najbliższych latach kruszywa.
- 4) podatki i opłaty lokalne – średni wzrost w latach 2012-2013 – 4,0% ; 2014-2016 – 3,5 % ; 2017-2020 – 3,0%; 2021-2022 – 2,0%; 2023-2025 – 1,5%,
- 5) wzrost inflacji – lata 2012-2013 – 2,8% ; lata 2014-2018 – 2,6%; 2019-2020- 2,5 %; 2021-2022 – 2,4% ; 2023-2025- 2,3%,
- 6) średni wzrost wynagrodzeń wszystkich pracowników samorządowych i zatrudnionych w placówkach oświatowych - w latach 2013-2025 przyjęto na poziomie 4% , przy założeniu przeprowadzenia jeszcze w 2012 r. restrukturyzacji systemu oświaty , która ma się przyczynić do znacznych oszczędności , szczególnie w zakresie wynagrodzeń i pochodnych.

Dochody poszczególnych lat w prognozie skalkulowano w oparciu o wyżej wymienione założenia. Od tych założeń odbiega budżet roku 2013 ze względu na duży udział środków unijnych oraz planowany znaczny wzrost dochodów bieżących, które planuje się pozyskać z wpływów z mandatów karnych, a szczególnie fotoradarów. Taka możliwość pojawiła się w związku z podjęciem uchwały przez Radę Gminy w sprawie powołania straży gminnej.

W poszczególnych latach prognozy ujęto, poza przedsięwzięciami z udziałem środków unijnych, realizację programów finansowanych ze środków własnych budżetu gminy zasilonych planowanymi kredytami. Do tych programów zalicza się:

- 1) budowę chodników w Gminie Lubasz w latach 2015-2016,
- 3) przebudowę i budowę dróg wiejskich w Gminie Lubasz w latach 2012-2025,
- 4) rozbudowę systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Lubasz w latach 2016-2025.

Dla zapewnienia finansowania zaprojektowanych wydatków majątkowych przewidziano zaciągnięcie w następujących latach kredytów i pożyczek:

- 2013r. w wysokości 955.000 zł,
- 2014r.- w wysokości 755.000 zł,
- 2015r. – w wysokości 1.000.000 zł,
- 2016r. – w wysokości 1.000.000 zł,
- 2017r. – w wysokości 1.000.000 zł.

Założono spłatę tych zobowiązań do 2025r. Projektowane zaciągnięcie kredytów i pożyczek oraz ich spłata mieści się w granicach wskaźników ustalonych w przepisach ustawy o finansach publicznych. Spłata nastąpi z nadwyżki bieżącej każdego roku.

W WPF założono kwoty w poszczególnych latach (2012-2020) wynikające z udzielania poręczenia kredytu instytucji kultury (GOK Lubasz) na łączną kwotę 987.000 zł. Nie zakłada się realizacji projektów związanych z umowami partnerstwa publiczno prywatnego.

Wieloletnia prognoza finansowa nie obejmuje możliwości skorzystania ze środków unijnych z przyszłego okresu projektowania , ze względu na brak wiedzy o kształcie takiego dofinansowania, z wyjątkiem lat 2014-2015, gdzie założono możliwość pozyskania środków na realizację projektu „Modernizacja centrum rekreacyjnego nad jeziorem w Lubaszcu” z Programu PO RYBY. Wydatki bieżące natomiast oszacowano biorąc pod uwagę zakres zadań własnych gminy ustalonych w przepisach prawa obowiązujących na dzień jej opracowywania.

Uwzględniając powyższe uwarunkowania należy stwierdzić , że mimo skrupulatności wyliczeń opracowana prognoza finansowa obarczona może być dużym ryzykiem błędu.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2012	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
		od	do																
Przedsięwzięcia ogółem				51 566 535,00	7 637 234,00	4 669 000,00	735 000,00	1 711 000,00	2 985 000,00	2 085 000,00	2 085 000,00	2 580 000,00	3 058 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	46 955 560,00
- wydatki bieżące				993 222,00	407 074,00	69 000,00	35 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	80 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				50 573 313,00	7 230 160,00	4 600 000,00	700 000,00	1626 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	46 955 560,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)				50 573 313,00	7 230 160,00	4 600 000,00	700 000,00	1626 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	46 955 560,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				50 573 313,00	7 230 160,00	4 600 000,00	700 000,00	1626 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	46 955 560,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				15 973 313,00	7 230 160,00	4 600 000,00	500 000,00	626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 355 560,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				15 973 313,00	7 230 160,00	4 600 000,00	500 000,00	626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 355 560,00
Modernizacja centrum rekreacyjnego nad jeziorem w Lubasz - Poprawa bazy wypoczynkowej i rekreacyjnej -wzrost atrakcyjności turystycznej wsi Lubasz	Urząd Gminy	2009	2015	1 889 777,00	45 600,00	0,00	500 000,00	626 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 126 000,00
Ochrona wód zlewni rzeki Noteć- Aglomeracja Lubasz- Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w Lubasz (ul.Wiejska i Os.Gorajskie) - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2005	2012	3 881 271,00	3 762 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 762 360,00
Uregulowanie gospodarki zaopatrzenia wsi w wodę w Gm.Lubasz w miejscowościach Nowina,Stajkowo,Miłkówko,Miłkowo,Klempicz,Sokołowo - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę sieci wodociągowej	Urząd Gminy	2004	2012	3 308 286,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00
Ochrona wód zlewni rzeki Noteć - Aglomeracja Lubasz - Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami we wsi Goraj - Poprawa warunków życia mieszkańców poprzez budowę kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2005	2013	4 130 576,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
Poprawa jakości życia mieszkańców wsi Nowina, Kamionka,Prusinowo i Jędrzejewo poprzez budowę ,rozbudowę i remonty świetlic wiejskich - Poprawa warunków życia mieszkańców wsi poprzez budowę ,rozbudowę i remonty świetlic	Urząd Gminy	2011	2012	746 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej - Obniżenie kosztów ogrzewania,poszanowanie energii	Urząd Gminy	2006	2013	2 017 403,00	1 297 200,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 897 200,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				34 600 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	34 600 000,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				34 600 000,00	0,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	2 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	34 600 000,00
Budowa chodników w Gminie Lubasz - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Gminy	2015	2016	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
Przebudowa i budowa dróg wiejskich w Gminie Lubasz - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy	2012	2025	13 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	500 000,00	300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	13 300 000,00
Rozbudowa systemu kanalizacji sanitarnej w Gminie Lubasz - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2025	20 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	20 200 000,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok				6 222,00	2 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				6 222,00	2 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opieka autorska systemu elektronicznego obiegu dokumentów -PROTON - Usprawnienie systemu obiegu informacji	Urząd Gminy	2010	2012	6 222,00	2 074,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				987 000,00	405 000,00	69 000,00	35 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	80 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				987 000,00	405 000,00	69 000,00	35 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	80 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remont i rekonstrukcja zabytkowego wiatraka-koźlaka w Dębe - ochrona dziedzictwa kulturowego Gminy LubaSZ	Urząd Gminy	2011	2020	987 000,00	405 000,00	69 000,00	35 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	80 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	