

**UCHWAŁA NR .../.../2023
Rady Gminy Łubniany**

z dnia 30 stycznia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2023-2029

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr L/338/2022 Rady Gminy Łubniany z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2023-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łubniany na lata 2023-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Łubniany, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubniany.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy Łubniany

Joanna Marciniak

WÓJT
Paweł Waszak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do
uchwały nr .../.../2023
z dnia 2023-01-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:			w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
									Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych				z subwencji ogólnej
2023	48 803 843,82	39 646 566,49	9 751 617,00	819 110,00	12 311 016,00	4 779 801,50	11 985 021,99	5 313 264,99	9 157 277,13	0,00	9 157 277,13	0,00	0,00	3 000 000,00
2024	44 447 473,00	41 447 473,00	10 276 502,00	862 359,00	12 971 038,00	4 709 743,00	12 627 831,00	5 593 805,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2025	45 636 250,00	42 636 250,00	10 584 764,00	869 092,00	13 362 830,00	4 650 590,00	13 008 984,00	5 767 213,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2026	43 763 667,00	43 763 667,00	10 849 383,00	911 319,00	13 696 901,00	4 971 855,00	13 334 209,00	5 911 393,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	45 032 813,00	45 032 813,00	11 164 015,00	937 747,00	14 094 111,00	5 116 039,00	13 720 901,00	6 082 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	46 338 764,00	46 338 764,00	11 487 771,00	964 942,00	14 502 840,00	5 264 404,00	14 118 807,00	6 259 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	47 636 250,00	47 636 250,00	11 809 429,00	991 960,00	14 908 920,00	5 411 807,00	14 514 134,00	6 434 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza limitarny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:					w tym:					w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	56 001 806,46	43 850 115,26	21 020 338,94	0,00	0,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	12 151 691,20	12 151 691,20	0,00	
2024	44 063 828,23	40 247 507,70	21 354 801,00	0,00	0,00	233 371,00	0,00	0,00	0,00	3 816 320,53	3 816 320,53	0,00	
2025	45 445 725,00	40 874 860,00	21 749 865,00	0,00	0,00	178 440,00	0,00	0,00	0,00	4 570 865,00	4 570 865,00	0,00	
2026	42 923 980,00	41 433 885,00	22 130 488,00	0,00	0,00	117 985,00	0,00	0,00	0,00	1 490 095,00	1 490 095,00	0,00	
2027	44 032 813,00	42 487 504,00	22 761 207,00	0,00	0,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	1 545 309,00	1 545 309,00	0,00	
2028	45 338 764,00	43 576 944,00	23 398 521,00	0,00	0,00	21 750,00	0,00	0,00	0,00	1 761 820,00	1 761 820,00	0,00	
2029	46 636 250,00	44 713 420,00	24 047 830,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	1 922 830,00	1 922 830,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
	Kwota przewidywanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wojne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp								
2023	-7 197 962,84	8 436 913,84	0,00	0,00	7 727 510,23	7 727 510,23	7 709 403,61	6 470 452,61
2024	383 644,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	250 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						5.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 951,00	1 238 951,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	383 644,77	383 644,77	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	250 535,00	250 535,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	839 687,00	839 687,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica kwota przypadających na dany rok, kwota ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473 866,77	0,00	-4 203 548,77	4 233 365,07			
2024	x	x	x	x	0,00	4 090 222,00	0,00	1 199 965,30	1 199 965,30			
2025	x	x	x	x	0,00	3 839 687,00	0,00	1 821 400,00	1 821 400,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	2 329 782,00	2 329 782,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	2 545 309,00	2 545 309,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	2 761 820,00	2 761 820,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 922 830,00	2 922 830,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,76%	-10,08%	-10,08%	13,27%	TAK	TAK
2024	1,68%	3,90%	3,90%	9,69%	TAK	TAK
2025	1,13%	5,28%	x	7,88%	TAK	TAK
2026	2,47%	6,31%	x	6,19%	TAK	TAK
2027	2,66%	6,53%	x	5,20%	TAK	TAK
2028	2,49%	6,78%	x	4,79%	TAK	TAK
2029	2,38%	6,93%	x	3,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	56 015,90	56 015,90	752 872,91	752 872,91	752 872,91	330 555,89	330 555,89	0,00		0,00
2024	21 842,99	0,00	896 260,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2023	1 112 578,40	1 112 578,40	0,00	14 013 112,33	2 954 009,29	11 059 103,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 144 852,50	414 428,00	3 730 424,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 914 428,00	414 428,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 952,00	2 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.9	10.10	10.11
						w tym:					
						Wydutki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wypływ papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji nitekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	
Lp											
2023	1 238 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	383 644,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	250 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydzielona część budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podziałkę odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” opierają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

MOJIT
 Paweł Wasitak


Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .../2023
z dnia 2023-01-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 457 266,77	14 013 112,33	4 144 652,50	4 914 428,00	2 952,00	23 038 793,83
1.a	- wydatki bieżące				7 019 349,34	2 954 009,29	414 428,00	414 428,00	2 952,00	3 782 476,29
1.b	- wydatki majątkowe				20 437 917,43	11 059 103,04	3 730 424,50	4 500 000,00	0,00	19 256 317,54
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				2 345 069,19	1 443 134,29	0,00	0,00	0,00	1 406 563,29
1.1.1	- wydatki bieżące				682 206,10	330 555,89	0,00	0,00	0,00	327 214,89
1.1.1.1	Doposażenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Lubniany - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi	UG Lubniany	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kompleksowa koncepcja organizacji usług transportowych door-to-door - wyđ. bieżące - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2021	2023	219 009,00	14 172,00	0,00	0,00	0,00	10 831,00
1.1.1.3	Projekt „LIFE – wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach województwa opolskiego.” - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2021	2023	116 920,12	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.1.4	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2023	259 590,00	223 696,91	0,00	0,00	0,00	223 696,91
1.1.1.5	Stobrawska wstęga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona. -	Urząd Gminy	2020	2023	50 056,56	50 056,56	0,00	0,00	0,00	50 056,56
1.1.1.6	Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZOZ w Jelowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Lubnianach - oddział Kolanowice -	UG Lubniany	2021	2023	36 630,42	36 630,42	0,00	0,00	0,00	36 630,42
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 662 863,09	1 112 578,40	0,00	0,00	0,00	1 079 368,40
1.1.2.1	Doposażenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Lubniany - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi	UG Lubniany	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Stobrawska wstęga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona.	UG Lubniany	2020	2023	831 483,51	285 998,82	0,00	0,00	0,00	285 998,82
1.1.2.4	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2023	38 010,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZOZ w Jelowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Lubnianach – oddział Kolanowice - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2021	2023	793 369,58	793 369,58	0,00	0,00	0,00	793 369,58
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1.2), z tego:				25 112 197,58	12 569 978,04	4 144 652,50	4 914 428,00	2 952,00	21 632 210,54
1.3.1	- wydatki bieżące				6 337 143,24	2 623 453,40	414 428,00	414 428,00	2 952,00	3 455 261,40
1.3.1.1	Remonty dróg publicznych w Gminie Lubniany - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2021	2023	2 141 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Publiczna komunikacja gminna - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2021	2023	2 937 361,24	1 609 025,40	0,00	0,00	0,00	1 609 025,40
1.3.1.3	Umowa o współpracy w ramach wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego en.elektrycznej z VOLTRA Energy - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2022	2026	28 782,00	4 428,00	4 428,00	2 952,00	0,00	16 236,00
1.3.1.4	Eksploatacja i utrzymanie oświetlenia drogowego - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2023	2025	1 230 000,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	1 230 000,00
1.3.2	wydatki majątkowe				18 775 054,34	9 946 524,64	3 730 424,50	4 500 000,00	0,00	18 176 949,14
1.3.2.1	Dokumentacje projektowe i budowa ścieżek pieszo-rowerowych - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	UG Lubniani	2021	2025	8 000 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.2	Przejęcie przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ochrona wód	UG Lubniani	2018	2023	455 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	Przejęcie przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej - Poprawa jakości wód	UG Lubniani	2018	2023	130 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2021	2024	4 248 000,00	4 124 900,50	95 424,50	0,00	0,00	4 220 325,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji oraz zmiany sposobu użytkowania części budynku Szkoły Podstawowej w Brynicy - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2022	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Utworzenie miejsca spotkań plenerowych mieszkańców Brynicy „Klarkownia” III i IV etap - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2022	2023	115 048,30	29 618,10	0,00	0,00	0,00	29 618,10
1.3.2.7	Budowa kładki pieszo-rowerowej na rzece Mała Panew w formule zaprojektuj i wybuduj - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2022	2024	4 685 000,00	4 650 000,00	135 000,00	0,00	0,00	4 685 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Krótkiej w m. Kępa - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2022	2023	1 042 006,04	1 042 006,04	0,00	0,00	0,00	1 042 006,04

WOJCI

 Paweł Wasiaś

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 167 623,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 311 010,91 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 143 387,91 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 855 859,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 991 341,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 135 481,66 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 197 962,84 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 636 220,62	+167 623,00	48 803 843,62
Dochody bieżące	39 335 555,58	+311 010,91	39 646 566,49
Dotacje bieżące	4 468 790,59	+311 010,91	4 779 801,50
Dochody majątkowe	9 300 665,04	-143 387,91	9 157 277,13
Wydatki ogółem	55 145 946,48	+855 859,98	56 001 806,46
Wydatki bieżące	42 858 773,62	+991 341,64	43 850 115,26
Wynagrodzenia i pochodne	21 008 165,94	+12 173,00	21 020 338,94
Pozostałe wydatki bieżące	21 434 607,68	+979 168,64	22 413 776,32
Wydatki majątkowe	12 287 172,86	-135 481,66	12 151 691,20
Wynik budżetu	-6 509 725,86	-688 236,98	-7 197 962,84

Zródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Przychody budżetu zwiększono o 688 236,98 zł i po zmianach wynoszą 8 436 913,84 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 748 676,86	+688 236,98	8 436 913,84

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+727 510,23	727 510,23
Wolne środki	7 748 676,86	-39 273,25	7 709 403,61

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,75%	12,29%	TAK	13,27%	TAK
2024	1,68%	8,71%	TAK	9,69%	TAK
2025	1,13%	6,90%	TAK	7,88%	TAK
2026	2,47%	5,21%	TAK	6,19%	TAK
2027	2,66%	4,22%	TAK	5,20%	TAK
2028	2,49%	3,81%	TAK	4,79%	TAK
2029	2,38%	2,57%	TAK	3,55%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łubniany spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Cyfrowa Gmina;
2. Cyfrowa Gmina;
3. Eksploatacja i utrzymanie oświetlenia drogowego;
4. Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZOZ w Jełowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Łubnianach - oddział Kolanowice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Doposażenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Łubniany;
2. Doposażenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych na terenie gminy Łubniany;
3. Kompleksowa koncepcja organizacji usług transportowych door-to-door - wyd. bieżące;
4. Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZOZ w Jełowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Łubnianach – oddział Kolanowice;
5. Projekt „LIFE – wdrożenie systemu zarządzania jakością powietrza w samorządach

województwa opolskiego.”;

6. Stobrawska wstęga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona..

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	2 249 982,05	+704 027,24	2 954 009,29
2024	4 428,00	+410 000,00	414 428,00
2025	4 428,00	+410 000,00	414 428,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	11 215 370,62	-156 267,58	11 059 103,04

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

WÓJT
Paweł Wąsłak

