

UCHWAŁA NR/23 Rady Gminy Łubniany

z dnia 30 października 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. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr L/338/2022 Rady Gminy Łubniany z dnia 19.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2023-2029 z późn. zmianami 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 Wąsiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Lubniany z dnia 30.10.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1	z tego:					z tego:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2023	55 305 094,04	43 607 630,27	9 751 617,00	819 110,00	14 084 826,30	6 344 827,97	12 607 249,00	5 313 264,99	11 787 463,77	0,00	11 787 463,77	0,00	0,00	0,00	9 509 650,00
2024	51 101 123,00	41 591 473,00	10 276 502,00	862 359,00	12 971 038,00	4 853 743,00	12 627 831,00	5 593 805,00	9 509 650,00	0,00	9 509 650,00	0,00	0,00	0,00	9 509 650,00
2025	52 471 610,00	42 696 260,00	10 584 764,00	889 092,00	13 362 830,00	4 860 590,00	13 008 084,00	5 767 213,00	9 775 350,00	0,00	9 775 350,00	0,00	0,00	0,00	9 775 350,00
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	0,00
2027	45 032 813,00	45 032 813,00	11 164 015,00	837 747,00	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	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	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	0,00

¹⁾ Wzrost 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 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrósł stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (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 zasobami wykraczającymi 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:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								na wypracowania i składki od nich należane	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	odsetki 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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Wpłaty bieżące ^x	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					
lp	z															
2023	58 584 108,72	21 292 830,11	0,00	0,00	401 466,00	0,00	0,00	0,00	11 325 383,02	11 325 383,02	0,00	0,00	10 406 235,30	10 406 235,30	0,00	0,00
2024	50 833 743,00	21 354 801,00	0,00	0,00	233 371,00	0,00	0,00	0,00	11 346 215,00	11 346 215,00	0,00	0,00	1 490 095,00	1 490 095,00	0,00	0,00
2025	52 221 075,00	21 749 865,00	0,00	0,00	176 440,00	0,00	0,00	0,00	1 545 309,00	1 545 309,00	0,00	0,00	1 761 820,00	1 761 820,00	0,00	0,00
2026	42 923 980,00	22 130 488,00	0,00	0,00	117 985,00	0,00	0,00	0,00	1 922 830,00	1 922 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	44 032 813,00	22 781 207,00	0,00	0,00	61 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	45 338 764,00	23 398 521,00	0,00	0,00	21 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	46 836 250,00	24 047 830,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:						w tym:	
		w tym:		w tym:		w tym:			
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
			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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 189 014,68	0,00	3 933 577,50	0,00	0,00	582 477,48	582 477,48	3 170 128,42	2 425 565,60
2024	267 380,00	267 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	250 535,00	250 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	839 687,00	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia w wieloletniej prognozie finansowej.

6) W przyjęci należy użyć środków pieniężnych znajdujących się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:					
							na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Ip	0,00	0,00	180 971,60	180 971,60	744 562,82	744 562,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	267 380,00	267 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	250 535,00	250 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	839 687,00	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{§)} a wydatkami bieżącymi x		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota długu x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1				7.1	7.2
	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*	5.1.1.3									
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 473 866,77	0,00	-3 651 085,43	101 510,47					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 090 222,00	0,00	1 163 965,30	1 163 965,30					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 839 687,00	0,00	1 821 400,00	1 821 400,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 329 782,00	2 329 782,00					
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 545 309,00	2 545 309,00					
2028	x	x	x	x	0,00	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	0,00	2 922 830,00	2 922 830,00					

§) 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 dołączanych do wdrażającej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognocy (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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,08%	-9,02%	12,29%	14,01%	TAK	TAK
2024	1,36%	3,80%	8,86%	10,58%	TAK	TAK
2025	1,13%	5,28%	7,04%	8,76%	TAK	TAK
2026	2,47%	6,31%	5,35%	7,07%	TAK	TAK
2027	2,66%	6,53%	4,36%	6,08%	TAK	TAK
2028	2,49%	6,78%	3,94%	5,67%	TAK	TAK
2029	2,38%	6,93%	2,71%	4,43%	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	Dodatkowe 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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania 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	9.3.1.1	9.3.1.1
2023	110 623,29	110 623,29	4 042 765,41	4 042 765,41	4 042 765,41	778 554,83	0,00	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

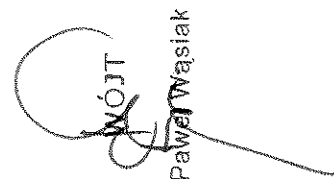
Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanego przez jednostkę terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.3	10.4	10.5	
2023		1 801 893,77	218 912,32	0,00	13 220 485,70	3 075 358,02	10 145 127,68	0,00	0,00	0,00	
2024		0,00	0,00	0,00	9 938 472,50	619 428,00	9 319 044,50	0,00	0,00	0,00	
2025		0,00	0,00	0,00	11 679 778,00	414 428,00	11 265 350,00	0,00	0,00	0,00	
2026		0,00	0,00	0,00	2 962,00	2 962,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																									
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11												
							w tym:																		
							Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x						Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	Zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emilowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
	2023	744 562,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-494 388,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	2024	267 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116 264,77	x	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	x	0,00	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	x	0,00	0,00	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	x	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	
	2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
	2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, 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 zostają 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 latka budżetu 8.3 – 8.3.1 i pozycji z artykułu 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu 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 oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.


Paweł Wasiak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Lubniany z dnia 30.10.2023 r.

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)				39 223 610,14	13 220 485,70	9 938 472,50	11 679 776,00	2 952,00	34 805 137,20
1.a	- wydatki bieżące				7 345 698,07	3 075 358,02	619 428,00	414 428,00	2 952,00	4 086 685,02
1.b	- wydatki majątkowe				31 877 912,07	10 145 127,68	9 319 044,50	11 265 350,00	0,00	30 718 452,18
1.1	Wydatki 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 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 580 448,60	1 678 513,70	0,00	0,00	0,00	1 641 962,70
1.1.1	- wydatki bieżące				778 554,83	426 904,62	0,00	0,00	0,00	401 423,62
1.1.1.1	Kompleksowa koncepcja organizacji usług transportowych door-to-door - wyd. bieżące - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2021	2023	219 009,00	14 172,00	0,00	0,00	0,00	10 831,00
1.1.1.2	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
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2023	281 730,00	245 836,91	0,00	0,00	0,00	223 696,91
1.1.1.4	Stobrawska wstęga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona.	UG Lubniany	2020	2023	113 739,56	113 739,56	0,00	0,00	0,00	113 739,56
1.1.1.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZOZ w Jelowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Lubnianach - oddział Kolanowice	UG Lubniany	2021	2023	47 156,15	47 156,15	0,00	0,00	0,00	47 156,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 801 893,77	1 251 609,08	0,00	0,00	0,00	1 240 539,08
1.1.2.1	Stobrawska wstęga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona.	UG Lubniany	2020	2023	753 327,01	207 842,32	0,00	0,00	0,00	207 842,32
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2023	15 870,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZOZ w Jelowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Lubnianach – oddział Kolanowice - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2021	2023	1 032 696,76	1 032 696,76	0,00	0,00	0,00	1 032 696,76
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 i 1.2), z tego:				36 643 161,54	11 541 972,00	9 938 472,50	11 679 776,00	2 952,00	33 163 174,50
1.3.1	- wydatki bieżące				6 567 143,24	2 648 453,40	619 428,00	414 428,00	2 952,00	3 665 261,40
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
1.3.1.2	Publiczna komunikacja gminna - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	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 energii elektrycznej z VOLTRA Energy - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2026	28 782,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	2 952,00	16 236,00
1.3.1.4	Eksploatacja i utrzymanie oświetlenia drogowego - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2023	2025	1 230 000,00	410 000,00	410 000,00	410 000,00	0,00	1 230 000,00

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						
1.3.1.5	Utrzymanie kanalizacji deszczowej na drogach gminnych na lata 2023-2024	UG Łubniani	2023	2024	50 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.6	Dostępna przestrzeń publiczna w Urzędzie Gminy Lubniani- etap I - poprawa dostępności usług publicznych dla osób niepełnosprawnych	UG Łubniani	2023	2024	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 076 018,30	8 883 518,60	9 319 044,50	11 265 350,00	0,00	29 477 913,10
1.3.2.1	Dokumentacja projektowa i budowa ścieżek pieszo-rowerowych - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	UG Łubniani	2021	2025	5 300 000,00	0,00	1 000 000,00	4 300 000,00	0,00	5 300 000,00
1.3.2.2	Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ochrona wód	UG Łubniani	2018	2023	455 000,00	74 851,80	0,00	0,00	0,00	74 851,80
1.3.2.3	Przejęcia przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej - Poprawa jakości wód	UG Łubniani	2018	2023	130 000,00	25 146,20	0,00	0,00	0,00	25 146,20
1.3.2.4	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	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 Łubniani	2022	2023	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	89 000,00
1.3.2.6	Utwardzenie miejsca spotkań plenerowych mieszkańców Brynicy „Klatkownia” III i IV etap - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2022	2023	115 048,30	29 618,10	0,00	0,00	0,00	29 618,10
1.3.2.7	Przebudowa ul. Krótkiej - droga gminna nr 102607 O m. Kępa, Gmina Lubniani - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 17030 na odcinku od centrum miejscowości Lubniani do końca miejscowości Masów - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2024	4 885 000,00	4 550 000,00	335 000,00	0,00	0,00	4 885 000,00
1.3.2.9	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Lubniani na lata 2024-2030 - Zapewnienie ochrony środowiska	UG Łubniani	2023	2024	47 970,00	0,00	47 970,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.2.10	Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	5 096 200,00	0,00	2 579 680,00	2 516 520,00	0,00	5 096 200,00
1.3.2.11	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	2 676 200,00	0,00	1 339 220,00	1 336 980,00	0,00	2 676 200,00
1.3.2.12	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jelowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	1 982 400,00	0,00	1 133 750,00	848 650,00	0,00	1 982 400,00
1.3.2.13	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrowce Lubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2023	2025	5 051 200,00	0,00	2 788 000,00	2 263 200,00	0,00	5 051 200,00



Paweł Wąsiak

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 584 340,86 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 584 340,86 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 584 340,86 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 679 475,86 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 95 135,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	54 810 753,18	+584 340,86	55 395 094,04
Dochody bieżące	43 023 289,41	+584 340,86	43 607 630,27
Subwencja ogólna	13 904 469,00	+180 357,30	14 084 826,30
Dotacje bieżące	5 940 844,41	+403 983,56	6 344 827,97
Wydatki ogółem	57 999 767,86	+584 340,86	58 584 108,72
Wydatki bieżące	46 579 249,84	+679 475,86	47 258 725,70
Wynagrodzenia i pochodne	21 064 565,95	+228 264,16	21 292 830,11
Obsługa długu	416 000,00	-14 534,00	401 466,00
Pozostałe wydatki bieżące	25 098 683,89	+465 745,70	25 564 429,59
Wydatki majątkowe	11 420 518,02	-95 135,00	11 325 383,02

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 000 000,00	+6 509 650,00	9 509 650,00
2025	3 000 000,00	+6 775 350,00	9 775 350,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 896 585,30	+6 509 650,00	10 406 235,30
2025	4 570 865,00	+6 775 350,00	11 346 215,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łubniany zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubniany

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	744 562,82
2024	267 380,00
2025	250 535,00
2026	839 687,00
2027	1 000 000,00
2028	1 000 000,00
2029	1 000 000,00

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 5. 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,08%	12,29%	TAK	14,01%	TAK
2024	1,36%	8,86%	TAK	10,58%	TAK
2025	1,13%	7,04%	TAK	8,76%	TAK
2026	2,47%	5,35%	TAK	7,07%	TAK
2027	2,66%	4,36%	TAK	6,08%	TAK
2028	2,49%	3,94%	TAK	5,67%	TAK
2029	2,38%	2,71%	TAK	4,43%	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. Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz;
2. Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy;
3. Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jelowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach;
4. Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrówce Łubniańskiej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dokumentacje projektowe i budowa ścieżek pieszo-rowerowych .

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 778 394,50	+5 540 650,00	9 319 044,50
2025	4 500 000,00	+6 765 350,00	11 265 350,00

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.



Paweł Wasiak

