

UCHWAŁA NR.... Rady Gminy Łubniany

z dnia 25 września 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2024-2029

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 LXI/403/23 Rady Gminy Łubniany z dnia 18.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2024-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łubniany na lata 2024-2029 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


Zastępca Wójta

Mariusz Piestrak

Wieloletnia prognoza finansowa 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 projekt
z dnia 2024-09-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:						
		z tego:						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	1,2.2				
1p	1													
2024	62 894 696,83	52 893 223,57	14 254 236,00	758 560,00	17 581 656,00	6 955 563,34	13 343 208,23	6 295 153,95	10 001 475,26	0,00	10 001 475,26			
2025	61 899 347,60	50 285 557,41	14 838 660,00	789 661,00	15 462 829,00	5 180 091,98	14 014 325,43	6 805 833,00	11 613 780,19	0,00	11 613 780,19			
2026	53 321 204,00	51 118 004,00	15 298 658,00	814 140,00	15 942 177,00	4 861 629,00	14 201 400,00	6 985 884,00	2 203 200,00	0,00	2 203 200,00			
2027	52 395 954,00	52 395 954,00	15 681 124,00	834 494,00	16 340 731,00	4 983 170,00	14 555 435,00	7 160 531,00	0,00	0,00	0,00			
2028	53 863 040,00	53 863 040,00	16 120 195,00	857 860,00	16 798 271,00	5 122 699,00	14 964 015,00	7 361 026,00	0,00	0,00	0,00			
2029	55 263 478,00	55 263 478,00	16 539 320,00	880 164,00	17 235 026,00	5 255 889,00	15 353 079,00	7 552 413,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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. 969, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie 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 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 zasarami 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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:					w tym:					w tym:	
		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	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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
Lp	2	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		
2024	65 660 454,26	53 633 875,08	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	12 026 579,18	12 026 579,18	90 948,50		
2025	61 648 812,60	48 416 515,41	0,00	0,00	218 865,00	0,00	0,00	0,00	13 232 297,19	13 232 297,19	0,00		
2026	52 481 517,00	48 968 380,00	0,00	0,00	154 577,90	0,00	0,00	0,00	3 513 137,00	3 513 137,00	0,00		
2027	51 395 954,00	49 536 475,00	0,00	0,00	112 500,90	0,00	0,00	0,00	1 859 479,00	1 859 479,00	0,00		
2028	52 863 040,00	50 757 147,90	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	2 105 893,00	2 105 893,00	0,00		
2029	54 263 478,00	51 997 906,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	2 265 572,00	2 265 572,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Włone środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
					3.1	4	4.1	4.1.1				
Lp	3											
2024	-2 765 755,43	0,00	3 033 735,43	0,00	0,00	0,00	0,00	57 074,97	2 976 060,46	57 074,97	2 708 680,46	
2025	250 535,00	250 535,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach 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 5 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	6	6.1	z tego:			
	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	267 380,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	250 535,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	839 687,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	7.1	7.2			
		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		
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 222,00	0,00	-740 651,51	2 292 463,92			
2025	x	x	x	x	0,00	3 839 687,00	0,00	1 869 052,00	1 869 052,00			
2026	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	2 149 624,00	2 149 624,00			
2027	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	2 859 479,00	2 859 479,00			
2028	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	3 105 893,00	3 105 893,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 265 572,00	3 265 572,00			

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	82	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3	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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
2024	1,21%	-1,19%	10,78%	12,27%	TAK	TAK				
2025	1,04%	4,63%	8,25%	9,74%	TAK	TAK				
2026	2,15%	4,98%	6,47%	7,95%	TAK	TAK				
2027	2,35%	6,27%	5,29%	6,77%	TAK	TAK				
2028	2,19%	6,51%	4,84%	6,32%	TAK	TAK				
2029	2,04%	6,58%	3,56%	5,05%	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	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splate zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
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	
Lp										
2024	490 451,45	490 451,45	450 166,00	11 471 004,34	552 361,97	10 918 642,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	78 966,01	74 228,05	61 609,28	14 036 578,20	910 826,91	13 125 751,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 261 232,00	2 952,00	2 258 280,00	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

Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające usławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾
					w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	267 380,00	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	x	0,00	0,00
2026	839 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

5) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie 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 rażącej okoliczności w art. 243 ustawy zostaną 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” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Iskrennik Gminy Lubniana
 Joanna Marciniak

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt
z dnia 2024-09-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 579 875,46	11 471 004,34	14 036 576,20	2 261 232,00	0,00	27 768 814,54
1.a	- wydatki bieżące				1 931 639,60	552 361,97	910 826,91	2 952,00	0,00	1 466 140,88
1.b	- wydatki majątkowe				27 648 235,86	10 918 642,37	13 125 751,29	2 258 280,00	0,00	26 302 673,66
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:				958 398,65	345 133,73	573 264,92	0,00	0,00	918 398,65
1.1.1	- wydatki bieżące				578 257,60	83 958,69	494 298,91	0,00	0,00	578 257,60
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	UG Lubniani	2024	2026	578 257,60	83 958,69	494 298,91	0,00	0,00	578 257,60
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				380 141,05	261 175,04	78 966,01	0,00	0,00	340 141,05
1.1.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Kolanowice-Luboszyce wzdłuż drogi powiatowej nr 1728 O - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2024	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.2	Rewitalizacja i modernizacja łubniańskiego Ośrodka Kultury wraz z aranżacją przyległego terenu - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2024	2026	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa dostępności do transportu publicznego poprzez budowę infrastruktury i kampanię informacyjno-edukacyjną na obszarze Aglomeracji opolskiej-budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku Bładacz-Masów wzdłuż drogi powiatowej DP 17030 - Poprawa dostępności do transportu publicznego	UG Lubniani	2024	2026	9 448,50	9 448,50	0,00	0,00	0,00	9 448,50
1.1.2.4	Rozwój infrastruktury społecznej-rozbudowa budynku Publicznego Przedszkola w Lubnianach wraz z utworzeniem oddziału zlokalizowanego w pobliżu miejscowości	UG Lubniani	2024	2027	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	UG Lubniani	2024	2026	240 692,55	161 726,54	78 966,01	0,00	0,00	240 692,55
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:				28 621 476,81	11 125 870,61	13 463 313,28	2 261 232,00	0,00	26 850 415,89
1.3.1	- wydatki bieżące				1 353 382,00	468 403,28	416 528,00	2 952,00	0,00	887 883,28
1.3.1.1	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	11 808,00
1.3.1.2	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	820 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie kanalizacji deszczowej na drogach gminnych na lata 2023-2024	UG Lubniani	2023	2024	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.4	Dostępna przestrzeń publiczna w Urzędzie Gminy Lubniani- etap I - poprawa dostępności usług publicznych dla osób niepełnosprawnych	UG Lubniani	2023	2024	32 000,00	18 475,28	0,00	0,00	0,00	18 475,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 17030 na odcinku od centrum miejscowości Łubniany do końca miejscowości Masów - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2024	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.1.6	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2021	2024	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.1.7	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.1.8	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jelowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	4 200,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00
1.3.1.9	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrowce Łubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 288 094,81	10 657 467,33	13 046 785,28	2 258 280,00	0,00	25 962 532,61
1.3.2.1	Przejęcie przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ochrona wód	UG Łubniany	2018	2024	455 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.2	Przejęcie przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej - Poprawa jakości wód	UG Łubniany	2018	2024	130 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2021	2025	4 712 651,70	1 914 585,00	2 082 585,00	0,00	0,00	3 997 170,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 17030 na odcinku od centrum miejscowości Łubniany do końca miejscowości Masów - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2024	4 808 210,00	4 787 330,00	0,00	0,00	0,00	4 787 330,00
1.3.2.5	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Łubniany na lata 2024-2030 - Zapewnienie ochrony środowiska	UG Łubniany	2023	2024	47 970,00	47 970,00	0,00	0,00	0,00	47 970,00
1.3.2.6	Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszycach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	5 047 615,00	42 850,00	4 987 615,00	0,00	0,00	5 030 465,00
1.3.2.7	Remont zabytkowego budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Brynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	2 676 200,00	1 323 370,00	1 336 980,00	0,00	0,00	2 680 350,00
1.3.2.8	Modernizacja Sali gimnastycznej przy PSP w Jelowej oraz wyposażenie wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Luboszycach - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	1 977 400,00	1 127 550,00	848 650,00	0,00	0,00	1 976 200,00
1.3.2.9	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrowce Łubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2026	4 960 000,00	40 000,00	2 661 720,00	2 258 280,00	0,00	4 960 000,00
1.3.2.10	Opracowanie planu ogólnego Gminy Łubniany - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2024	2025	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej- ul.Osiedłowa w m.Jelowa - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	1 388 538,78	500 496,00	888 042,78	0,00	0,00	1 388 538,78
1.3.2.12	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego na obszarze gminy Łubniany	UG Łubniany	2023	2025	154 192,50	90 100,00	61 192,50	0,00	0,00	151 292,50
1.3.2.13	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania SP Brynica - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2024	571 002,51	571 002,51	0,00	0,00	0,00	571 002,51
1.3.2.14	Rozbudowa i przebudowa infrastruktury wod-kan na terenie Gminy Łubniany wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2024	80 230,50	13 130,00	0,00	0,00	0,00	13 130,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.15	Pracownia pod chmurką urządzona w Publicznej szkole Podstawowej w Brynicy - Edukacja ekologiczna	UG Lubniany	2024	2025	39 606,00	39 606,00	0,00	0,00	0,00	39 606,00
1.3.2.16	Pracownia pod chmurką urządzona w Publicznym Przedszkolu w Brynicy - Edukacja ekologiczna	UG Lubniany	2024	2025	39 477,82	39 477,82	0,00	0,00	0,00	39 477,82

Skarbnik Gminy Lubniany

Joanna Marciniak

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubniany na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 420 096,41 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 345 868,36 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 74 228,05 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 420 096,41 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 337 093,36 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 83 003,05 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	63 314 795,24	-420 096,41	62 894 698,83
Dochody bieżące	53 239 091,93	-345 868,36	52 893 223,57
Dotacje bieżące	7 343 981,70	-388 418,36	6 955 563,34
Pozostałe	13 300 658,23	+42 550,00	13 343 208,23
Dochody majątkowe	10 075 703,31	-74 228,05	10 001 475,26
Wydatki ogółem	66 080 550,67	-420 096,41	65 660 454,26
Wydatki bieżące	53 970 968,44	-337 093,36	53 633 875,08
Wynagrodzenia i pochodne	26 013 627,56	-64 032,25	25 949 595,31
Obsługa długu	350 000,00	-60 000,00	290 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	27 607 340,88	-213 061,11	27 394 279,77
Wydatki majątkowe	12 109 582,23	-83 003,05	12 026 579,18

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	49 820 925,43	+464 641,98	50 285 567,41

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 539 552,14	+74 228,05	11 613 780,19

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 4. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubniany

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany na lata 2024-2029 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,21%	10,78%	TAK	12,27%	TAK
2025	1,04%	8,25%	TAK	9,74%	TAK
2026	2,15%	6,47%	TAK	7,95%	TAK
2027	2,35%	5,29%	TAK	6,77%	TAK
2028	2,19%	4,84%	TAK	6,32%	TAK
2029	2,04%	3,56%	TAK	5,05%	TAK

Zródło: 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 578 257,60 zł, w tym w 2024 r. – 83 958,69 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 578 257,60 zł. Jednostką realizującą jest UG Łubniany.
2. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą

240 692,55 zł, w tym w 2024 r. – 161 726,54 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 240 692,55 zł. Jednostką realizującą jest UG Łubniany.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	468 403,28	+83 958,69	552 361,97
2025	416 528,00	+494 298,91	910 826,91

Zródło: opracowanie własne.


Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 756 915,83	+161 726,54	10 918 642,37
2025	13 046 785,28	+78 966,01	13 125 751,29

Zródło: 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.

Skarbnik Gminy Łubniany

Joanna Marciniak