

**UCHWAŁA NR ...**  
**Rady Gminy Łubniany**

13 P.  
z dnia 14 lipca 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 19.12.2022 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 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 20230711\_lubniany\_zmiana\_wpf  
z dnia 2023-07-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:	
			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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2023	50 385 426,24	40 973 269,70	9 751 617,00	819 110,00	12 378 635,00	5 659 985,71	12 453 921,99	5 313 264,99	9 412 156,54	0,00	9 412 156,54	
2024	44 591 473,00	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	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2025	45 696 260,00	42 696 260,00	10 584 764,00	889 092,00	13 362 830,00	4 850 590,00	13 008 984,00	5 767 213,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	
2026	43 763 667,00	43 763 667,00	10 649 383,00	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	
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	
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	6 269 225,00	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	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. Wyszczególnienie pozycji celowej 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 wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
						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 dyskonta 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			
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	57 567 812,63	45 115 501,75	21 213 920,98	0,00	0,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	12 452 310,88	12 452 310,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	44 207 828,23	40 427 507,70	21 354 801,00	0,00	0,00	233 371,00	0,00	0,00	0,00	3 780 320,53	3 780 320,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	45 445 725,00	40 874 860,00	21 749 865,00	0,00	0,00	176 440,00	0,00	0,00	0,00	4 570 865,00	4 570 865,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2028	45 398 764,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
lp		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-7 182 386,39	0,00	8 421 337,39	0,00	0,00	727 510,23	711 933,78	7 693 827,16	6 470 452,61
2024	383 644,77	383 644,77	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 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 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:									
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	z tego:							
								5.1.1.1	5.1.1.2						
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:							
						Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych 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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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
	łączna 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	środkami nowego zobowiązania	z tego:	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
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	-4 142 232,05	4 279 105,34		
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		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,67%	-10,73%	12,29%	14,01%	TAK	TAK
2024	1,68%	3,80%	8,62%	10,34%	TAK	TAK
2025	1,13%	5,28%	6,80%	8,51%	TAK	TAK
2026	2,47%	6,31%	5,11%	6,83%	TAK	TAK
2027	2,66%	6,53%	4,11%	5,84%	TAK	TAK
2028	2,49%	6,78%	3,70%	5,42%	TAK	TAK
2029	2,38%	6,93%	2,47%	4,19%	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	Dofinansowanie z projektu lub zadania finansowanego 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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	71 592,35	71 592,35	988 252,32	988 252,32	988 252,32	441 718,47	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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:				Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przedsięwzięciem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przedsięwzięciem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 214 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						
	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	1 236 895,23	220 142,32	0,00	14 262 591,74	3 090 171,87	11 172 419,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 397 822,50	619 428,00	3 778 394,50	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
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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 20230711\_lubniany\_zmiana\_wpf  
z dnia 2023-07-14

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)				27 959 616,18	14 262 591,74	4 397 822,50	4 914 428,00	2 952,00	23 541 143,24
1.a	- wydatki bieżące				7 360 511,92	3 090 171,87	619 428,00	414 428,00	2 952,00	4 101 498,87
1.b	- wydatki majątkowe				20 599 104,26	11 172 419,87	3 778 394,50	4 500 000,00	0,00	19 439 644,37
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	1 678 613,70	0,00	0,00	0,00	1 641 962,70
1.1.1	- wydatki bieżące				793 368,68	441 718,47	0,00	0,00	0,00	416 237,47
1.1.1.1	Kompleksowa koncepcja organizacji usług transportowych door-to-door - wydatki bieżące - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	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 Łubniani	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 Łubniani	2022	2023	281 730,00	245 836,91	0,00	0,00	0,00	223 696,91
1.1.1.4	Stobrawska wsielga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona.	UG Łubniani	2020	2023	112 508,56	112 508,56	0,00	0,00	0,00	112 508,56
1.1.1.5	Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZODZ w Jelowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Łubnianach – oddział Kolanowice	UG Łubniani	2021	2023	63 200,00	63 200,00	0,00	0,00	0,00	63 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 787 079,92	1 238 895,23	0,00	0,00	0,00	1 225 725,23
1.1.2.1	Stobrawska wsielga – ostoja bioróżnorodności – edukacja, rozpoznanie i ochrona.	UG Łubniani	2020	2023	754 557,01	209 172,32	0,00	0,00	0,00	209 072,32
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2022	2023	15 870,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynku publicznego ZODZ w Jelowej oraz budynku Przedszkola Publicznego w Łubnianach – oddział Kolanowice - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	2021	2023	1 016 652,91	1 016 652,91	0,00	0,00	0,00	1 016 652,91
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 pozostające (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				25 379 167,58	12 583 978,04	4 397 822,50	4 914 428,00	2 952,00	21 859 180,54
1.3.1	- wydatki bieżące				6 567 143,24	2 648 453,40	619 428,00	414 428,00	2 952,00	3 685 261,40
1.3.1.1	Remonty dróg publicznych w Gminie Łubniani - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniani	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 Łubniani	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 Łubniani	2022	2026	28 782,00	4 428,00	4 428,00	4 428,00	2 952,00	16 236,00

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						
1.3.1.4	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
1.3.1.5	Utrzymanie kanalizacji deszczowej na drogach gminnych na lata 2023-2024	UG Lubniany	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 Lubniany- etap I - poprawa dostępności usług publicznych dla osób niepełnosprawnych	UG Lubniany	2023	2024	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2	Wydatki majątkowe				18 812 024,34	9 935 524,64	3 778 394,50	4 500 000,00	0,00	18 213 919,14
1.3.2.1	Dokumentacje projektowe i budowa ścieżek pieszo-rowerowych - Zwiększenie bezpieczeństwa mieszkańców	UG Lubniany	2021	2025	8 000 000,00	0,00	3 500 000,00	4 500 000,00	0,00	8 000 000,00
1.3.2.2	Przejęcie przez gminę wybudowanej sieci kanalizacyjnej - Ochrona wód	UG Lubniany	2018	2023	455 000,00	74 851,80	0,00	0,00	0,00	74 851,80
1.3.2.3	Przejęcie przez gminę wybudowanej sieci wodociągowej - Poprawa jakości wód	UG Lubniany	2018	2023	130 000,00	25 148,20	0,00	0,00	0,00	25 148,20
1.3.2.4	Budowa ZOZ Luboszyce-Polski Ład - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	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 Lubniany	2022	2023	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	89 000,00
1.3.2.6	Utworzenie miejsca spotkań plenerowych mieszkańców Brynicy „Klarkownia” III i IV etap - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2023	115 046,30	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.Keпа, Gmina Lubniany - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2022	2023	1 042 006,04	1 042 006,04	0,00	0,00	0,00	1 042 006,04
1.3.2.8	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż drogi powiatowej 17030 na odcinku od centrum miejscowości Lubniany do końca miejscowości Masów - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniany	2023	2024	4 665 000,00	4 550 000,00	135 000,00	0,00	0,00	4 665 000,00
1.3.2.9	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Lubniany na lata 2024-2030 - Zapewnienie ochrony środowiska	UG Lubniany	2023	2024	47 970,00	0,00	47 970,00	0,00	0,00	47 970,00

Starosta Gminy Lubniany

Tomasz Marciniak

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubniany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 125 332,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 125 332,43 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 125 332,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 121 888,58 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 443,85 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>50 260 093,81</b>	<b>+125 332,43</b>	<b>50 385 426,24</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>40 847 937,27</b>	<b>+125 332,43</b>	<b>40 973 269,70</b>
Dotacje bieżące	5 444 653,28	+125 332,43	5 569 985,71
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>57 442 480,20</b>	<b>+125 332,43</b>	<b>57 567 812,63</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>44 993 613,17</b>	<b>+121 888,58</b>	<b>45 115 501,75</b>
Wynagrodzenia i pochodne	21 179 639,88	+34 281,00	21 213 920,88
Pozostałe wydatki bieżące	23 397 973,29	+87 607,58	23 485 580,87
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>12 448 867,03</b>	<b>+3 443,85</b>	<b>12 452 310,88</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	41 447 473,00	+144 000,00	41 591 473,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	40 247 507,70	+180 000,00	40 427 507,70

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 816 320,53	-36 000,00	3 780 320,53

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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubniany**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	1 238 951,00
2024	383 644,77
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 6. 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	4,67%	12,29%	TAK	14,01%	TAK
2024	1,68%	8,62%	TAK	10,34%	TAK
2025	1,13%	6,80%	TAK	8,51%	TAK
2026	2,47%	5,11%	TAK	6,83%	TAK
2027	2,66%	4,11%	TAK	5,84%	TAK
2028	2,49%	3,70%	TAK	5,42%	TAK
2029	2,38%	2,47%	TAK	4,19%	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. Dostępna przestrzeń publiczna w Urzędzie Gminy Łubniany- etap I.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany

horizontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	439 428,00	+180 000,00	619 428,00

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 Lubniany

Joanna Marciniak

Wójt

Paweł Wasiak

