

opinion
11.11.24
E

UCHWAŁA NR Rady Gminy Łubniany

z dnia 29 listopada 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. 2024 r. poz. 1530 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

Z upoważnienia Wójta

Mariusz Piestrak
Zastępca Wójta

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 2024-11-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:						
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:						
									z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
Lp															
2024	63 521 075,50	54 143 452,24	14 254 236,00	758 560,00	17 581 656,00	8 126 238,71	13 422 761,53	6 295 158,95	9 377 623,26	167 498,00	9 210 125,26				
2025	74 664 832,72	61 805 603,41	32 653 732,00	547 064,00	9 410 595,00	5 180 091,96	14 014 325,43	6 805 833,00	12 859 024,31	0,00	12 859 024,31				
2026	64 538 096,00	62 334 895,00	33 159 865,00	555 543,00	9 556 459,00	4 861 629,00	14 201 400,00	6 985 864,00	2 203 200,00	0,00	2 203 200,00				
2027	63 374 006,00	63 374 005,00	33 590 943,00	562 765,00	9 680 693,00	4 983 170,00	14 556 435,00	7 160 531,00	0,00	0,00	0,00				
2028	64 469 046,00	64 469 046,00	34 010 830,00	569 800,00	9 801 702,00	5 122 699,00	14 964 015,00	7 361 026,00	0,00	0,00	0,00				
2029	65 546 078,00	65 546 073,00	34 435 965,00	576 922,00	9 924 223,00	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. 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.

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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		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 wyegzodnienia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy ^x	wydanki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w 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			
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	
2024	66 286 830,93	54 658 664,82	26 297 508,36	0,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	11 628 266,11	11 628 266,11	94 948,50	
2025	74 414 297,72	57 427 067,39	27 520 877,25	0,00	0,00	218 865,00	0,00	0,00	0,00	16 987 230,33	16 987 230,33	0,00	
2026	63 698 403,00	58 249 507,00	27 947 451,00	0,00	0,00	154 577,00	0,00	0,00	0,00	5 448 902,00	5 448 902,00	0,00	
2027	62 374 006,00	58 962 664,00	28 310 768,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	3 411 342,00	3 411 342,00	0,00	
2028	63 469 046,00	59 653 291,00	28 664 653,00	0,00	0,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	3 815 755,00	3 815 755,00	0,00	
2029	64 546 078,00	60 353 113,00	29 022 961,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	4 192 965,00	4 192 965,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		3.1	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	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-2 765 765,43	0,00	3 033 135,43	0,00	0,00	57 074,97	57 074,97	2 976 060,46	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
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 przeznaczenia 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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:			
	z tego:		w tym:			5.1.1	z tego:		
	4.4	4.4.1					4.5	4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot usługowych 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	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	267 380,00	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
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	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
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy x ustawy x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki 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
2024	210 035,14	210 035,14	1 584 233,67	1 584 233,67	1 558 385,77	117 141,95	117 141,95	69 030,07	69 030,07	69 030,07
2025	464 640,98	464 640,98	74 228,05	74 228,05	61 609,28	494 298,91	464 640,98	385 652,00	385 652,00	385 652,00
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

Wyszczególnienie	w tym:		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						Kwota zobowiązań z tytułu wypięcia przez jednostk samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztaicanych 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	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostk samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x		
			bieżące	majątkowe						10.1
2024	520 512,68	480 227,23	10 970 865,65	552 361,97	10 418 503,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	78 965,01	61 609,28	15 667 713,54	915 826,91	14 751 886,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	2 261 232,00	2 952,00	2 258 280,00	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 uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5-1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wydatki bieżące podlegające uwolnieniu z limitu wyłączenia z tytułu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wyczerpiecie limitu wyłączenia z tytułu dokonywania w formie wydatku bieżącego x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza 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, odpowiadają emulowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
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	267 360,00	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	

9) 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 wzorze, 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 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 także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona 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.

Skarbnik Gminy Lubniani

Joanna Marciniak

Z upoważnienia Wójta
 Marcin Piestrak
 Zastępca Wójta

Przedsięwzięcia WPF


załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt
z dnia 2024-11-29

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)				30 721 458,80	15 687 713,54	2 261 232,00	0,00	28 899 811,19	
1.a	- wydatki bieżące				1 936 639,60	915 826,91	2 952,00	0,00	1 471 140,88	
1.b	- wydatki majątkowe				28 784 819,20	14 751 886,63	2 258 280,00	0,00	27 428 670,31	
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	573 264,92	0,00	0,00	894 581,96	
1.1.1	- wydatki bieżące				578 257,60	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	494 298,91	0,00	0,00	578 257,60	
1.1.2	- wydatki majątkowe				380 141,05	78 986,01	0,00	0,00	316 324,36	
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	0,00	0,00	0,00	50 000,00	
1.1.2.2	Rewitalizacja i modernizacja lubniańskiego 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	
1.1.2.3	Poprawa dostępności do transportu publicznego poprzez budowę infrastruktury i kampanie 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	9 448,50	
1.1.2.4	Rozwój infrastruktury społecznej-rozbudowa budynku Publicznego Przedszkola w Lubnianach wraz z utworzeniem oddziału zlozka" - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2024	2027	40 000,00	16 183,31	0,00	0,00	16 183,31	
1.1.2.5	Cyberbezpieczny samorząd - poprawa bezpieczeństwa internetowego jednostek gminnych	UG Lubniani	2024	2026	240 692,55	161 726,54	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego:				29 763 060,15	15 094 448,62	2 261 232,00	0,00	28 005 229,23	
1.3.1	- wydatki bieżące				1 368 982,00	421 528,00	2 952,00	0,00	892 883,28	
1.3.1.1	Umowa o współpracy w ramach wsparcia procesu zarządzania energią i zakupu grupowego energii z VOLTRA Energy - Poprawa jakości życia mieszkańców	UG Lubniani	2022	2026	28 782,00	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	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	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	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 Bynicy - 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 Dąbrówce Łubniańskiej - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	0,00	2 100,00
1.3.1.10	Raport z wykonania Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Łubniany na lata 2022-2025 z perspektywą do 2029 roku - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2024	2025	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.	- wydatki majątkowe				28 404 678,15	10 181 145,33	14 672 920,62	2 258 280,00	0,00	27 112 345,95
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	5 123 238,00	5 102 358,00	0,00	0,00	0,00	5 102 358,00
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 Bładacz - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	5 034 385,00	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 Bynicy - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2025	3 510 985,34	1 323 370,00	2 171 765,34	0,00	0,00	3 495 135,34
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	338 200,00	1 640 000,00	0,00	0,00	1 976 200,00
1.3.2.9	Termomodernizacja wraz z przebudową wielofunkcyjnego budynku użyteczności publicznej w Dąbrówce 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	164 192,50	90 100,00	61 192,50	0,00	0,00	151 292,50
1.3.2.13	Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania SP Bynica - poprawa jakości życia mieszkańców	UG Łubniany	2023	2024	571 002,51	571 002,51	0,00	0,00	0,00	571 002,51

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						
1.3.2.14	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
1.3.2.15	Pracownia pod chmurką urządzona w Publicznej szkole Podstawowej w Bynicy - Edukacja ekologiczna	UG Łubniany	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 Bynicy - Edukacja ekologiczna	UG Łubniany	2024	2025	39 477,82	39 477,82	0,00	0,00	0,00	39 477,82

Z upoważnienia Wójta

Mariusz Piestrak
Zastępca Wójta

Skarbnik Gminy Łubniany

Joanna Marciniak

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubniany:

1. Dochody ogółem zwiększono o 101 138,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 101 138,33 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 101 138,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 56 663,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 44 474,54 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	63 419 937,17	+101 138,33	63 521 075,50
Dochody bieżące	54 042 313,91	+101 138,33	54 143 452,24
Dotacje bieżące	8 002 550,38	+123 688,33	8 126 238,71
Pozostałe	13 445 311,53	-22 550,00	13 422 761,53
Wydatki ogółem	66 185 692,60	+101 138,33	66 286 830,93
Wydatki bieżące	54 601 901,03	+56 663,79	54 658 564,82
Wynagrodzenia i pochodne	26 068 842,25	+228 666,11	26 297 508,36
Pozostałe wydatki bieżące	28 258 058,78	-172 002,32	28 086 056,46
Wydatki majątkowe	11 583 791,57	+44 474,54	11 628 266,11

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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

Tabela 2. Spłata 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 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,18%	10,78%	TAK	12,27%	TAK
2025	0,83%	8,37%	TAK	9,85%	TAK
2026	1,73%	7,04%	TAK	8,52%	TAK
2027	1,91%	6,20%	TAK	7,68%	TAK
2028	1,80%	5,96%	TAK	7,44%	TAK
2029	1,70%	4,93%	TAK	6,41%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Rozwój infrastruktury społecznej-rozbudowa budynku Publicznego Przedszkola w Łubnianach wraz z utworzeniem oddziału żłobka" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 23 816,69 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Termomodernizacja drugiego budynku Szkoły Podstawowej w Luboszytach zlokalizowanych w miejscowości Biadacz – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 13 230,00 zł.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 429 090,37	-10 586,69	10 418 503,68

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.

Skarbnik Gminy Łubniany

Joanna Marciniak

Z upoważnienia Wójta

Mariusz Piestrak
Zastępca Wójta