

**Uchwała Nr LI/321/23**  
**Rady Gminy Łubnice**  
**z dnia 28 września 2023 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2023 - 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Łubnice uchwała co następuje:

§ 1

Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łubnice na lata 2023 – 2031” otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Załącznik Nr 3 "Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2023-2031" otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubnice.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# 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 LI/321/23  
z dnia 2023-09-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>X3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	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	23 025 682,36	18 816 754,56	1 649 541,00	7 390,00	9 380 088,00	4 378 016,30	3 401 719,26	499 000,00	4 208 927,80	0,00	4 208 927,80	
2024	28 830 451,42	19 296 295,00	1 750 000,00	10 000,00	10 615 500,00	3 960 600,00	2 960 195,00	499 000,00	9 534 156,42	0,00	9 534 156,42	
2025	19 260 200,00	19 260 200,00	1 780 000,00	10 000,00	10 650 000,00	3 960 000,00	2 860 200,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 108 650,00	19 108 650,00	1 790 500,00	10 000,00	10 700 000,00	3 959 000,00	2 649 150,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 503 000,00	19 503 000,00	1 859 500,00	10 000,00	10 800 000,00	3 975 100,00	2 758 400,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	19 614 200,00	19 614 200,00	1 895 100,00	10 000,00	10 850 000,00	3 926 100,00	2 933 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	19 773 000,00	19 773 000,00	1 850 000,00	10 000,00	10 940 500,00	3 999 000,00	2 973 500,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	19 736 000,00	19 736 000,00	1 880 000,00	10 000,00	10 870 000,00	3 996 000,00	2 980 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	19 861 000,00	19 861 000,00	1 900 000,00	10 000,00	10 990 000,00	3 901 000,00	2 850 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 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 wykazujących 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. 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 zaradkami wykonywanymi budżetu jednostki wynikającymi 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 <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
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	26 419 155,19	21 149 587,57	8 931 716,57	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 269 567,62	5 269 567,62	142 000,00
2024	28 414 451,42	18 210 882,00	8 790 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	10 203 569,42	10 203 569,42	0,00
2025	18 844 200,00	18 294 200,00	8 850 000,00	0,00	0,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2026	18 692 650,00	18 292 650,00	8 900 000,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2027	19 126 039,88	18 426 039,88	8 900 000,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2028	19 140 200,00	18 640 200,00	8 950 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	19 299 000,00	18 699 000,00	8 950 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2030	19 262 000,00	18 762 000,00	8 990 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	19 480 527,88	18 930 527,88	8 990 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-3 393 472,83	0,00	4 090 815,79	0,00	0,00	272 931,73	272 931,73	3 817 884,06	3 120 541,10
2024	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	376 960,12	376 960,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	380 472,12	380 472,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:				Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>X</sup>	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu <sup>X7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>	w tym:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>	
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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	697 342,96	697 342,96	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	416 000,00	416 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	376 960,12	376 960,12	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	380 472,12	380 472,12	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	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:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>1</sup>						
Lp	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	3 427 432,24	0,00	-2 332 833,01	1 757 982,78	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 011 432,24	0,00	1 085 413,00	1 085 413,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 595 432,24	0,00	966 000,00	966 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 179 432,24	0,00	816 000,00	816 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 802 472,12	0,00	1 076 960,12	1 076 960,12	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 328 472,12	0,00	974 000,00	974 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	854 472,12	0,00	1 074 000,00	1 074 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	380 472,12	0,00	974 000,00	974 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	930 472,12	930 472,12	

<sup>8)</sup> 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 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) <sup>X</sup>	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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych 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	7,60%	-12,98%	-12,98%	10,38%	13,76%	TAK	TAK
2024	4,31%	8,68%	8,68%	7,27%	10,65%	TAK	TAK
2025	4,25%	7,85%	x	7,73%	11,10%	TAK	TAK
2026	4,10%	6,74%	x	7,37%	10,75%	TAK	TAK
2027	3,55%	8,06%	x	7,40%	10,78%	TAK	TAK
2028	3,95%	7,13%	x	5,44%	8,81%	TAK	TAK
2029	3,64%	7,44%	x	3,68%	7,06%	TAK	TAK
2030	3,58%	6,76%	x	4,70%	4,70%	TAK	TAK
2031	2,82%	6,27%	x	7,52%	7,52%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	42 528,24	42 528,24	40 911,14	198 853,38	198 853,38	192 147,26	101 156,00	101 156,00	97 716,91
2024	0,00	0,00	0,00	593 098,00	593 098,00	593 098,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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	60 442,20	60 442,20	42 907,78	4 828 846,80	77 729,18	4 751 117,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	729 511,00	729 511,00	593 098,00	10 103 569,42	0,00	10 103 569,42	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	w tym:						
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	
2023	697 342,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	376 960,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	380 472,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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.

<sup>\*</sup> 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. Automatyczne 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.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do  
uchwały nr LI/321/23  
z dnia 2023-09-28

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)				20 565 372,98	4 828 846,80	10 103 569,42	0,00	0,00	14 932 416,22
1.a	- wydatki bieżące				433 277,25	77 729,18	0,00	0,00	0,00	77 729,18
1.b	- wydatki majątkowe				20 132 095,73	4 751 117,62	10 103 569,42	0,00	0,00	14 854 687,04
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:				6 440 984,14	138 171,38	729 511,00	0,00	0,00	867 682,38
1.1.1	- wydatki bieżące				433 277,25	77 729,18	0,00	0,00	0,00	77 729,18
1.1.1.2	Rozwijanie kompetencji kluczowych z zastosowaniem narzędzi TIK w szkołach na terenie Gminy Łubnice -	Urząd Gminy Łubnice	2021	2023	433 277,25	77 729,18	0,00	0,00	0,00	77 729,18
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 007 706,89	60 442,20	729 511,00	0,00	0,00	789 953,20
1.1.2.3	Rewitalizacja szansą na poprawę atrakcyjności społeczno-gospodarczej miejscowości Łubnice -	Urząd Gminy Łubnice	2017	2023	5 278 195,89	60 442,20	0,00	0,00	0,00	60 442,20
1.1.2.4	Rozbudowa infrastruktury kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Łubnice -	ŁUBNICE	2023	2024	729 511,00	0,00	729 511,00	0,00	0,00	729 511,00
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				14 124 388,84	4 690 675,42	9 374 058,42	0,00	0,00	14 064 733,84
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 124 388,84	4 690 675,42	9 374 058,42	0,00	0,00	14 064 733,84
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Łubnice -	Urząd Gminy Łubnice	2022	2024	5 114 455,00	2 527 400,00	2 527 400,00	0,00	0,00	5 054 800,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Łubnice - etap IV -	Urząd Gminy Łubnice	2023	2024	4 076 250,84	2 163 275,42	1 912 975,42	0,00	0,00	4 076 250,84
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Łubnice - etap V -	Urząd Gminy Łubnice	2023	2024	4 933 683,00	0,00	4 933 683,00	0,00	0,00	4 933 683,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr LI/321//23  
Rady Gminy Łubnice  
z dnia 28 września 2023 r.

**Objaśnienia przyjętych w wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2023-2031.**

Dochody ogółem na 2023 rok po zmianach wynoszą 23.025.682,36 zł, w tym:

- a) dochody bieżące – 18.816.754,56 zł,
- b) dochody majątkowe – 4.208.927,80 zł.

Wydatki ogółem na 2023 rok po zmianach wynoszą 26.419.155,19 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące – 21.149.587,57 zł,
- b) wydatki majątkowe – 5.269.567,62 zł.

**Zmniejsza się dochody ogółem o kwotę 1.898.554,16 zł w tym:**

- a) *zmniejsza się* dochody bieżące o kwotę 2.003.554,16 zł, z tego dochody z subwencji ogólnej /część oświatowa/ *zwiększa się* o kwotę 10.662,00 zł oraz dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące o kwotę 60.545,14 zł, natomiast *zmniejsza się* pozostałe dochody bieżące kwotę 2.074.761,30 zł.
- b) *zwiększa się* dochody majątkowe o kwotę 105.000,00 zł.

**Zmniejsza się wydatki ogółem o kwotę 1.848.604,16 zł w tym:**

- a) *zmniejsza się* wydatki bieżące o kwotę 1.993.554,16 zł, /*zwiększa się* wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 49.360,66 zł/.
- b) *zwiększa się* wydatki majątkowe o kwotę 144.950,00 zł.

Deficyt budżetu po zmianach wynosi 3.393.472,83 zł, który sfinansowany będzie przychodami pochodzącymi z:

- a) wolnych środków określonych w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości – 3.120.541,10 zł
- b) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 209.057,73 zł.
- c) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 2022 roku wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości –

63.874,00 zł.

**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:**

a) *zmniejszono* dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w roku 2025 o kwotę 2.251.600,00 zł.

b) *zmniejszono* wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy w roku 2025 o kwotę 2.769.489,00 zł,

w tym środki określone w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy w 2025 roku o kwotę 2.251.600,00 zł. Powyższe zmiany są dostosowaniem do otrzymanego dofinansowania zadania „Rozbudowa infrastruktury kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Łubnice”.

**W Wykazie przedsięwzięć do WPF** zmniejszono nakłady w zadaniu „Rozbudowa infrastruktury kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Łubnice” o kwotę 2.769.489,00 zł. Okres realizacji zadania po zmianach obejmuje lata 2023-2024. Łączne nakłady finansowe wynoszą 729.511,00 zł. Planowany limit wydatków w roku 2023 to 0,00 zł, limit wydatków roku 2024 to kwota 729.511,00 zł. Pozostałe zadania pozostają bez zmian.

**Imienne głosowanie uchwały Nr LI/321/23 w sprawie zmian zmiany  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2023-2031.**

Lp.	Nazwisko i imię	Za	Przeciw	Wstrzymał się od głosu
1	Adaś Henryka	—	—	—
2	Bąk Ewa	—	—	—
3	Bolon Maria	X	—	—
4	Golba Marian	X	—	—
5	Gromny Marian	X	—	—
6	Komasara Marian	X	—	—
7	Kowalska Aneta	X	—	—
8	Kozioł Eugeniusz	X	—	—
9	Krzyszowski Paweł	X	—	—
10	Sekuła Stanisław	X	—	—
11	Soja Danuta	X	—	—
12	Stefaniak Robert	X	—	—
13	Szałach Michał	X	—	—
14	Szymański Grzegorz	X	—	—
15	Wróbel Justyna	X	—	—