

Uchwała Nr XXI/133/20
Rady Gminy Łubnice
z dnia 30 grudnia 2020 roku

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2021 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2020 r., poz. 713 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 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubnice na lata 2021 – 2031 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

Przyjmuje się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2031 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Łubnice do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych w załączniku Nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, nie powodujących zamiany wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o

zasadach realizacji programów.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XIII/82/19 Rady Gminy Łubnice z 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2020 – 2031 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubnice.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXI/133/20
z dnia 2020-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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
2021	22 189 404,39	19 594 952,20	1 792 291,00	5 000,00	8 787 995,00	6 527 728,50	2 481 937,70	388 000,00	2 594 452,19	0,00	2 594 452,19
2022	21 776 468,19	19 581 907,00	1 779 464,00	5 000,00	8 796 678,00	6 569 369,00	2 431 396,00	400 000,00	2 194 561,19	0,00	2 194 561,19
2023	19 644 076,04	19 644 076,04	1 798 910,00	5 000,00	8 726 678,00	6 649 369,00	2 464 119,04	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 731 593,00	19 731 593,00	1 808 910,00	5 000,00	8 756 678,00	6 699 369,00	2 461 636,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 831 593,00	19 831 593,00	1 818 910,00	5 000,00	8 776 678,00	6 739 369,00	2 491 636,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 880 869,96	19 880 869,96	1 828 910,00	5 000,00	8 786 678,00	6 759 369,00	2 500 912,96	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 971 953,00	19 971 953,00	1 838 910,00	5 000,00	8 796 678,00	6 779 369,00	2 551 996,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	20 142 353,00	20 142 353,00	1 848 910,00	5 000,00	8 706 678,00	6 799 369,00	2 782 396,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 202 353,00	20 202 353,00	1 858 910,00	5 000,00	8 716 678,00	6 819 369,00	2 787 396,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 257 353,00	20 257 353,00	1 868 910,00	5 000,00	8 726 678,00	6 839 369,00	2 792 396,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	20 276 353,00	20 276 353,00	1 878 910,00	5 000,00	8 736 678,00	6 859 369,00	2 796 396,00	400 000,00	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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	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
2021	26 077 349,78	18 693 379,58	7 884 949,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 383 970,20	7 383 970,20	0,00
2022	23 297 389,15	18 203 430,46	7 900 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	5 093 958,69	5 093 958,69	0,00
2023	18 716 733,08	18 316 733,08	7 900 000,00	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024	18 897 353,00	18 397 353,00	7 900 000,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	18 997 353,00	18 597 353,00	7 900 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2026	19 046 629,96	18 546 629,96	7 900 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	19 170 892,85	18 570 892,85	7 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	19 286 005,00	18 586 005,00	7 900 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029	19 346 005,00	18 546 005,00	7 900 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2030	19 401 005,00	18 601 005,00	7 900 000,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2031	19 572 114,69	18 672 114,69	7 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2021	-3 887 945,39	0,00	4 227 222,35	3 663 091,35	3 323 814,39	564 131,00	564 131,00	0,00	0,00
2022	-1 520 920,96	0,00	2 216 536,08	2 216 536,08	1 520 920,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	927 342,96	927 342,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	834 240,00	834 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	834 240,00	834 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	834 240,00	834 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	801 060,15	801 060,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	856 348,00	856 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	856 348,00	856 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	856 348,00	856 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	704 238,31	704 238,31	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	339 276,96	339 276,96	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	695 615,12	695 615,12	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	927 342,96	927 342,96	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	834 240,00	834 240,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	834 240,00	834 240,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	834 240,00	834 240,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	801 060,15	801 060,15	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	856 348,00	856 348,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	856 348,00	856 348,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	856 348,00	856 348,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	704 238,31	704 238,31	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 983 484,46	0,00	901 572,62	1 465 703,62
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 504 405,42	0,00	1 378 476,54	1 378 476,54
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 577 062,46	0,00	1 327 342,96	1 327 342,96
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 742 822,46	0,00	1 334 240,00	1 334 240,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 908 582,46	0,00	1 234 240,00	1 234 240,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 074 342,46	0,00	1 334 240,00	1 334 240,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 273 282,31	0,00	1 401 060,15	1 401 060,15
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 416 934,31	0,00	1 556 348,00	1 556 348,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 560 586,31	0,00	1 656 348,00	1 656 348,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	704 238,31	0,00	1 656 348,00	1 656 348,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 238,31	1 604 238,31

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 dołączanych do wieloletniej 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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,59%	7,89%	7,89%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2022	6,46%	11,71%	11,71%	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2023	8,25%	11,33%	11,33%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2024	7,44%	11,27%	11,27%	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2025	7,29%	10,34%	x	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2026	7,20%	11,01%	x	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2027	6,83%	11,38%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2028	7,09%	12,34%	x	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2029	7,00%	12,97%	x	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2030	6,87%	12,83%	x	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2031	5,62%	12,33%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	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 ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2021	13 862,50	13 862,50	13 755,43	2 594 452,19	2 594 452,19	2 483 026,82	13 862,50	13 862,50	13 755,43
2022	0,00	0,00	0,00	1 630 430,19	1 630 430,19	1 528 528,31	0,00	0,00	0,00
2023	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	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
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 ^X	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
2021	3 654 655,81	3 654 655,81	2 483 026,82	6 992 332,70	13 862,50	6 978 470,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 038 037,73	2 038 037,73	1 528 528,31	4 333 958,69	0,00	4 333 958,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	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	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
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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
2021	339 276,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	617 615,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	697 342,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	533 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	533 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	533 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	510 522,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	582 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	582 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	582 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	470 162,71	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 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. 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.

^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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXI/133/20
z dnia 2020-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 386 365,85	6 992 332,70	4 333 958,69	0,00	0,00	11 326 291,39
1.a	- wydatki bieżące				153 420,00	13 862,50	0,00	0,00	0,00	13 862,50
1.b	- wydatki majątkowe				14 232 945,85	6 978 470,20	4 333 958,69	0,00	0,00	11 312 428,89
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:				7 265 223,47	3 668 518,31	2 038 037,73	0,00	0,00	5 706 556,04
1.1.1	- wydatki bieżące				153 420,00	13 862,50	0,00	0,00	0,00	13 862,50
1.1.1.1	Rozwój edukacji kształcenia ogólnego w zakresie stosowania TIK - TIK? TAK! Już czas -	Publiczna Szkoła Podstawowa w Budziskach	2020	2021	153 420,00	13 862,50	0,00	0,00	0,00	13 862,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 111 803,47	3 654 655,81	2 038 037,73	0,00	0,00	5 692 693,54
1.1.2.3	Rewitalizacja szansą na poprawę atrakcyjności społeczno-gospodarczej miejscowości Łubnice -	Urząd Gminy Łubnice	2017	2022	4 838 460,03	2 228 507,38	2 038 037,73	0,00	0,00	4 266 545,11
1.1.2.4	Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Polańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy -	Urząd Gminy Łubnice	2017	2021	1 522 966,68	1 136 066,88	0,00	0,00	0,00	1 136 066,88
1.1.2.5	Rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice -	Urząd Gminy Łubnice	2019	2021	750 376,76	290 081,55	0,00	0,00	0,00	290 081,55
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				7 121 142,38	3 323 814,39	2 295 920,96	0,00	0,00	5 619 735,35
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 121 142,38	3 323 814,39	2 295 920,96	0,00	0,00	5 619 735,35
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, pompowniami ścieków ich zasilaniem energetycznym dla miejscowości Wilkowa, Wolica, Góra, Borki, Grabowa, Przeczów, Łyczba, Beszowa, Orzelec Mały, Łubnice, Orzelec Duży - ETAP I zlewnie Orzelec Duży i część Łubnic -	Urząd Gminy Łubnice	2019	2021	3 303 411,00	1 802 003,97	0,00	0,00	0,00	1 802 003,97
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, pompowniami ścieków ich zasilaniem energetycznym dla miejscowości Wilkowa, Wolica, Góra, Borki, Grabowa, Przeczów, Łyczba, Beszowa, Orzelec Mały, Łubnice, Orzelec Duży - ETAP II zlewnia Łubnice -	Urząd Gminy Łubnice	2020	2021	1 521 810,42	1 521 810,42	0,00	0,00	0,00	1 521 810,42
1.3.2.3	Zakup autobusu do przewozu dzieci do szkół -	Urząd Gminy Łubnice	2020	2022	775 000,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00	775 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, pompowniami ścieków ich zasilaniem energetycznym dla miejscowości Wilkowa, Wolica, Góra, Borki, Grabowa, Przeczów, Łyczba, Beszowa, Orzelec Mały, Łubnice, Orzelec Duży - ETAP III -	Urząd Gminy Łubnice	2020	2022	1 520 920,96	0,00	1 520 920,96	0,00	0,00	1 520 920,96

Łubnice

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Gminy

Nr XXI/133/20
z dnia 30 grudnia 2020 roku

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2021 – 2031

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym w ustawie o finansach publicznych. Prognoza została sporządzona w perspektywie do 2031 roku tj. do czasu na jaki zostały zaciągnięte zobowiązania.

I. Prognoza dochodów uwzględnia:

- a) założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- b) możliwość pozyskiwania bezzwrotnych środków zewnętrznych.

Przy opracowaniu prognozy dochodów uwzględnione zostały dochody mające powtarzalny charakter tj. podatki, opłaty, dotacje i subwencje. Dochody te zaplanowano w wielkościach dających pewność ich zrealizowania.

Dochody ogółem na 2021 rok zaplanowano na kwotę – **22.189.404,39 zł**, w tym:

a) dochody bieżące zaplanowano w kwocie **19.594.952,20 zł**, z tego:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 1.792.291,00 zł, zaplanowano na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 5.000,00 zł, zaplanowane na poziomie wykonania z lat ubiegłych,
- subwencja ogólna – 8.787.995,00 zł, zaplanowana na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – 6.527.728,50 zł, zaplanowane na podstawie informacji o przyjętych wielkościach dotacji otrzymanej od Wojewody Świętokrzyskiego, Krajowego Biura Wyborczego, zaplanowano również dotacje na realizację projektu – „TIK? TAK! Już czas” oraz na usuwanie i utylizację wyrobów zawierających azbest,
- pozostałe dochody bieżące – 2.481.937,70 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 388.000,00 zł.

b) dochody majątkowe zaplanowano w kwocie **2.594.452,19 zł**, z tego:

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 2.594.452,19 zł, w tym na dofinansowanie realizacji zadań:
- rewitalizacja szansą na poprawę atrakcyjności społeczno-gospodarczej miejscowości

Łubnice – 1.782.805,92 zł,
- rozbudowa i doposażenie infrastruktury edukacyjnej w Gminie Łubnice – 195.357,09 zł,
- wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic, Stopnicy – 616.289,18 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku w 2021 roku nie zostały zaplanowane.

Opracowując prognozę na kolejne lata, zaplanowano dochody w ujęciu realnym z niewielkim wzrostem w porównaniu do lat ubiegłych.

Gmina nie planuje udzielać gwarancji i poręczeń w latach objętych prognozą.

II. Prognoza wydatków

Wydatki ogółem na 2021 rok zaplanowano na kwotę – **26.077.349,78 zł**, w tym:

a) **wydatki bieżące** zaplanowano w kwocie – **18.693.379,58 zł**, z tego:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 7.884.949,00 zł,
- wydatki na obsługę długu – 130.000,00 zł.

b) **wydatki majątkowe** zaplanowano w kwocie – **7.383.970,20 zł**, z tego:

- przedsięwzięcia przedstawione w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano w kwocie – 6.978.470,20 zł,
- w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych – 405.500,00 zł.

W ramach Wykazu przedsięwzięć do WPF wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub planowanych do zawarcia w ramach przyszłych realizacji. Zrezygnowano z realizacji zadania „Budowa oczyszczalni i kanalizacji sanitarnej” ze względu na brak dofinansowania ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

III. Wynik budżetu

Wynik budżetu to różnica między dochodami a wydatkami budżetu, który stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt. Wynik budżetu w latach 2021 – 2031 jest efektem założeń prognozowanych dla dochodów i wydatków. W latach 2021 i 2022 planowany jest budżet deficytowy. W 2021 na poziomie 3.887.945,39 zł, natomiast w 2022 roku w kwocie 1.520.920,96 zł. Na kolejne lata tj. 2023 do 2031 roku prognozowane są budżety nadwyżkowe. Planowana nadwyżka przeznaczona jest na spłatę zobowiązań z tytułu zasięgniętych kredytów i pożyczek.

IV. Przychody

W 2020 roku zaplanowano w budżecie zaciągnięcie kredytu w kwocie 580.562,78 zł.

W trakcie roku budżetowego nastąpił wpływ ponadplanowych dochodów, co wpłynie na niewykonanie planu w zakresie przychodów z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

W związku z powyższym skorygowano powyższą kwotę przychodów w wykonaniu 2020 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2031.

W 2021 roku planuje się przychody w wysokości 4.227.222,35 zł z tego:

- pożyczki na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 3.323.814,39 zł, (1.802.003,97 zł pochodzi z pożyczki zaciągniętej w 2020 r. - umowa z dnia 27.01.2020 r. Nr 0238/20 wraz z aneksem

z dnia 24.06.2020 r. 01/20 na łączną kwotę 3.300.951,00 zł oraz kwota 1.521.810,42 zł pochodzi z pożyczki zaciągniętej w 2020 r. - umowa z dnia 28.09.2020 r. Nr 3871/20

wraz z aneksem z dnia 21.12.2020 r. 01/20 na łączną kwotę 1.521.810,42 zł) zaciągnięte z WFOŚiGW na budowę I i II etapu sieci kanalizacji sanitarnej.

- kredyt w kwocie 339.276,96 zł przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 564.131,00 zł. tj. środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W 2022 roku planuje się przychody w wysokości 2.216.536,08 zł z tego:

- pożyczka w kwocie 1.520.920,96 zł na sfinansowanie budowy III etapu sieci kanalizacji sanitarnej. W związku ze zmniejszeniem wartości robót z kwoty 3.042.731,38 zł do kwoty 1.521.810,42 zł, po przeprowadzonej procedurze wyłonienia wykonawcy zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, pompowniami ścieków ich zasilaniem energetycznym dla miejscowości Wilkowa, Wolica, Góra, Borki, Grabowa, Przeczów, Łyczba, Beszowa, Orzelec Mały, Łubnice, Orzelec Duży – ETAP II zlewnia Łubnice” planowanego do realizacji w 2021 roku, planuje się ponowne złożenie wniosku

do WFOŚiGW w ramach pozostałej kwoty pożyczki czyli 1.520.920,96 zł na nowe zadanie inwestycyjne p.n. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami, pompowniami ścieków ich zasilaniem energetycznym dla miejscowości Wilkowa, Wolica, Góra, Borki, Grabowa, Przeczów, Łyczba, Beszowa, Orzelec Mały, Łubnice, Orzelec Duży – ETAP III” do realizacji w 2022 r.

- kredyt w kwocie 695.615,12 zł przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W latach 2023-2031 nie planuje się przychodów.

V. Rozchody

Rozchody czyli spłata kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych. W 2021 roku zaplanowano spłatę kredytu w kwocie 339.276,96 zł. W latach następnych spłata zobowiązań odbywać się będzie zgodnie z harmonogramami spłat.

VI. Kwota długu

Kwota długu – dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług z poprzedniego roku + zaciągnany dług – spłata długu.

Na koniec 2020 roku kwota długu uległa zmniejszeniu o kwotę 580.562,78 zł w stosunku do obowiązującej Wieloletniej Prognozy Finansowej. Wynika to z niewykonania planu

w zakresie przychodów z planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku. Wielkość długu została skorygowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2031 w wykonaniu na 2020 rok.

Realizacja zaplanowanych zadań inwestycyjnych powoduje konieczność zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W kolejnych latach następuje spadek wartości zadłużenia poprzez jego spłatę, aż do wygaśnięcia do roku 2031.

Informacja wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy na lata 2021 – 2031 dla Gminy Łubnice została spełniona. W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2031 została zachowana zasada, w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Celem sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego jest umożliwienie weryfikacji długookresowej stabilizacji finansowej, wartości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, które pozwalają na ocenę perspektyw utrzymania płynności finansowej w przyszłości.

**Imienne głosowanie uchwały Nr XXI/133/20 w sprawie Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2021-2031.**

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