

**UCHWAŁA NR
Rady Gminy Łubianka
z dnia 27 marca 2023 r.**

-projekt-

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2023-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 9 lit. e ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414; Dz.U. z 2023 r. poz. 412), art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 i 185) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLIII/427/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2023-2038, zmienionej:

- 1) Zarządzeniem Nr 3/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 25 stycznia 2023 r.
- 2) Zarządzeniem Nr 7/2023 Wójta Gminy Łubianka z dnia 9 lutego 2023 r.

wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIII/427/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 grudnia 2022 r., określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubianka na lata 2023 – 2038, otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XLIII/427/2022 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 grudnia 2022 r., określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2038 otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Jerzy Zajękała

Sprawdzono pod względem
formalnoprawnym

Toruń, dnia 27.03.2023

TR-503
RADCA PRÁWNY
Alicja Polczyńska - Łagoda

TEU #
abdpin? rrrrrr

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Rady Gminy Lubianka z dnia 27 marca 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2			
		Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	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	69 493 606,41	39 384 552,41	5 483 862,00	150 617,00	13 747 861,00	3 534 218,41	16 467 994,00	4 728 094,00	30 109 054,00	951 601,00	29 157 453,00			
2024	40 465 060,00	37 966 060,00	5 773 410,00	158 570,00	14 527 173,00	3 425 122,00	14 081 785,00	4 977 737,00	2 489 000,00	0,00	2 489 000,00			
2025	38 987 941,00	38 987 941,00	5 952 386,00	163 486,00	14 977 515,00	3 531 301,00	14 363 253,00	5 132 047,00	0,00	0,00	0,00			
2026	39 962 640,00	39 962 640,00	6 101 196,00	167 573,00	15 351 953,00	3 619 594,00	14 722 334,00	5 260 348,00	0,00	0,00	0,00			
2027	41 121 558,00	41 121 558,00	6 278 131,00	172 433,00	15 797 160,00	3 724 552,00	15 149 282,00	5 412 898,00	0,00	0,00	0,00			
2028	42 314 084,00	42 314 084,00	6 480 197,00	177 434,00	16 255 278,00	3 832 584,00	15 588 611,00	5 569 872,00	0,00	0,00	0,00			
2029	43 498 879,00	43 498 879,00	6 641 083,00	182 402,00	16 710 426,00	3 939 876,00	16 025 092,00	5 725 828,00	0,00	0,00	0,00			
2030	44 673 349,00	44 673 349,00	6 820 392,00	187 327,00	17 161 608,00	4 046 253,00	16 457 769,00	5 880 425,00	0,00	0,00	0,00			
2031	45 877 361,52	45 877 361,52	7 004 543,00	192 385,00	17 624 971,00	4 155 502,00	16 899 960,52	6 039 196,00	0,00	0,00	0,00			
2032	46 948 397,00	46 948 397,00	7 186 661,00	197 387,00	18 083 220,00	4 263 545,00	17 217 584,00	6 196 215,00	0,00	0,00	0,00			
2033	48 196 279,00	48 196 279,00	7 373 514,00	202 519,00	18 553 384,00	4 374 397,00	17 682 465,00	6 357 317,00	0,00	0,00	0,00			
2034	49 403 687,00	49 403 687,00	7 557 852,00	207 582,00	19 017 219,00	4 483 757,00	18 137 277,00	6 516 250,00	0,00	0,00	0,00			
2035	50 491 775,00	50 491 775,00	7 739 240,00	212 564,00	19 473 632,00	4 591 367,00	18 474 972,00	6 672 640,00	0,00	0,00	0,00			
2036	51 657 866,00	51 657 866,00	7 917 243,00	217 453,00	19 921 526,00	4 696 968,00	18 904 496,00	6 826 111,00	0,00	0,00	0,00			
2037	52 798 555,00	52 798 555,00	8 091 422,00	222 237,00	20 359 800,00	4 800 301,00	19 324 795,00	6 976 285,00	0,00	0,00	0,00			

2038	53 911 525,00	53 911 525,00	8 261 342,00	226 904,00	20 787 356,00	4 901 107,00	19 734 816,00	7 122 787,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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 wykonawczy 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3					4	4.1			
Lp												
2023	-2 873 834,43	0,00	4 591 187,43	2 335 065,41	617 702,41	663 598,32	1 592 533,70	663 598,32	1 592 533,70	1 592 533,70		
2024	1 744 870,00	1 744 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 002 656,00	2 002 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 150 908,00	2 150 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 537 374,00	2 537 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 610 120,00	2 610 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 359 545,00	2 359 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 505 796,00	2 505 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 436 104,62	2 436 104,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 047 846,48	2 047 846,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 494 075,00	2 494 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 419 284,00	1 419 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 344 284,00	1 344 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	983 227,00	983 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	1 224 168,00	1 224 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	1 200 205,00	1 200 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy wjąć 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	z tego:			5.1	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1.1	w tym:		5.1.1.1	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 717 353,00	1 717 353,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 870,00	1 744 870,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 002 656,00	2 002 656,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 908,00	2 150 908,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 537 374,00	2 537 374,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610 120,00	2 610 120,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 359 545,00	2 359 545,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 505 796,00	2 505 796,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 436 104,62	2 436 104,62	0,00	0,00	0,00			0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 047 846,48	2 047 846,48	0,00	0,00	0,00			0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 494 075,00	2 494 075,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 419 284,00	1 419 284,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 344 284,00	1 344 284,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	983 227,00	983 227,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 168,00	1 224 168,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 205,00	1 200 205,00	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 zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ust.1a ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot uinkawych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.2	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	5.1.1.3.3								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6.1	6	7.1	7.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 060 463,10	0,00	37 465,45	2 293 597,47		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 315 593,10	0,00	2 113 370,00	2 113 370,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	25 312 937,10	0,00	2 502 656,00	2 502 656,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 162 029,10	0,00	2 650 908,00	2 650 908,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 624 655,10	0,00	3 037 374,00	3 037 374,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 014 535,10	0,00	3 110 120,00	3 110 120,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 654 990,10	0,00	2 572 922,00	2 572 922,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 149 194,10	0,00	2 706 051,00	2 706 051,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 713 069,48	0,00	2 891 382,58	2 891 382,58		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 665 243,00	0,00	2 879 427,48	2 879 427,48		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 171 168,00	0,00	3 023 957,00	3 023 957,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 751 884,00	0,00	3 102 429,00	3 102 429,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	3 407 600,00	0,00	3 032 562,00	3 032 562,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 424 373,00	0,00	3 012 818,00	3 012 818,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 205,00	0,00	2 942 261,00	2 942 261,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 219,00	2 824 219,00		

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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 wyłączeń ustawowych 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	8.2		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 plan 3 kwartałów 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 wykonanie 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
2023	10,23%	5,57%	8,23%	13,07%	13,47%	TAK	TAK
2024	10,11%	11,17%	11,17%	11,79%	12,19%	TAK	TAK
2025	9,56%	10,97%	x	11,23%	11,63%	TAK	TAK
2026	8,79%	10,16%	x	9,87%	10,76%	TAK	TAK
2027	8,69%	10,03%	x	10,20%	11,09%	TAK	TAK
2028	7,84%	9,14%	x	9,84%	10,73%	TAK	TAK
2029	6,76%	7,30%	x	8,96%	9,86%	TAK	TAK
2030	6,83%	7,33%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2031	6,37%	7,46%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2032	5,22%	7,17%	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK
2033	6,02%	7,23%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2034	3,41%	7,16%	x	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2035	3,12%	6,79%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2036	2,23%	6,55%	x	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2037	2,63%	6,21%	x	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2038	2,48%	5,79%	x	6,94%	6,94%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
Wyszczególnienie	8.1	w tym:		9.1.1	9.1.1.1	9.2	w tym:		9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	środków określone 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					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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2023	30,92	30,92	30,92	30,92	30,92	242 761,00	242 761,00	242 761,00	242 761,00	242 761,00	10 666,92	10 666,92	30,92	30,92
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	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										
	w tym:			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 z tytułu 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 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	w tym:	10.1	10.1.1					10.1.2	10.2
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	496 331,08	405 442,08	3 024 500,00	12 000,00	3 012 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	2 879 500,00	12 000,00	2 867 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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	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
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

d) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu oraz wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie: nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych usiaw, 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 - 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 zrealizację zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr ... Rady Gminy Łubianka z dnia 27 marca 2023 r.

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 2027	Limit 2028-2038	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 940 000,00	3 024 500,00	2 879 500,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	5 928 000,00
1.a	- wydatki bieżące				60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 880 000,00	3 012 500,00	2 867 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	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	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				5 940 000,00	3 024 500,00	2 879 500,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	5 928 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.1.1	Koszt trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	ŁUBIANKA	2022	2026	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	48 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 880 000,00	3 012 500,00	2 867 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 000,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Usług Publicznych w Łubiance (w tym wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej)	ŁUBIANKA	2023	2024	5 880 000,00	3 012 500,00	2 867 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 880 000,00

Załącznik do objaśnień

ROK	PRZYCHODY		ROZCHODY										Wydanki zmniejszające dług	Kwota długu	Dług spłacany wydatkami
	Nowo zaciągnięte zobowiązania		Splaty kredytu z 2022 r. i 2023 r.	Wykup obligacji z 2019 r. i splata kredytu długoterminowego z 2020,2021 r.	Splaty zaciągniętych kredytów (UE)	Splaty pożyczek z 2017 r. (NFOŚiGW)	Splaty kredytów zaciągniętych przed 2019 r.	Ogółem splaty kredytów	10	11	12				
	Kredyty i pożyczki	Obligacje	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1	2	3													
2021	3 254 413,21			110 072,00	288 625,00	15 964,00	933 477,00	1 348 138,00	115 750,00	29 354 339,69					
2022	1 000 000,00			435 434,00	312 840,00	14 578,00	1 148 727,00	1 911 579,00		28 442 760,69					
2023	2 335 055,41		120 000,00	435 434,00		13 192,00	1 148 727,00	1 717 353,00		29 060 463,10					
2024			132 000,00	435 434,00		13 192,00	1 164 244,00	1 744 870,00		27 315 593,10					
2025			132 000,00	435 434,00		13 192,00	1 422 030,00	2 002 656,00		25 312 937,10					
2026			132 000,00	435 434,00		13 192,00	1 570 282,00	2 150 908,00		23 162 029,10					
2027			132 000,00	435 434,00		10 938,00	1 959 002,00	2 537 374,00		20 624 655,10					
2028			132 000,00	435 434,00		8 684,00	2 034 002,00	2 610 120,00		18 014 535,10					
2029			132 000,00	1 435 434,00		8 684,00	783 427,00	2 359 545,00		15 654 990,10					
2030			132 000,00	1 435 434,00		8 684,00	929 678,00	2 505 796,00		13 149 194,10					
2031			175 055,41	1 325 435,21		5 936,00	929 678,00	2 436 104,62		10 713 089,48					
2032			116 000,00	1 000 000,00		2 168,48	929 678,00	2 047 846,48		8 665 243,00					
2033			400 000,00	1 096 000,00			998 075,00	2 494 075,00		6 171 168,00					
2034			400 000,00				1 019 284,00	1 419 284,00		4 751 884,00					
2035			300 000,00				1 044 284,00	1 344 284,00		3 407 600,00					
2036			300 000,00				683 227,00	983 227,00		2 424 373,00					
2037			300 000,00				924 168,00	1 224 168,00		1 200 205,00					
2038			300 000,00				900 205,00	1 200 205,00		0,00					
OGÓLEM			3 335 055,41	9 450 413,21	601 465,00										

Uzasadnienie zmian

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 747 179,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 330 179,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 417 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 273 083,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 324 906,49 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 948 177,08 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 873 834,43 zł.

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]
Dochody ogółem	67 746 426,92	+1 747 179,49	69 493 606,41
Dochody bieżące	39 054 372,92	+330 179,49	39 384 552,41
Subwencja ogólna	13 798 607,00	-50 746,00	13 747 861,00
Dotacje bieżące	3 253 592,92	+280 625,49	3 534 218,41
Pozostałe	16 367 694,00	+100 300,00	16 467 994,00
Dochody majątkowe	28 692 054,00	+1 417 000,00	30 109 054,00
Wydatki ogółem	70 094 357,27	+2 273 083,57	72 367 440,84
Wydatki bieżące	39 022 180,47	+324 906,49	39 347 086,96
Wynagrodzenia i pochodne	17 383 700,00	+13 773,42	17 397 473,42
Pozostałe wydatki bieżące	19 688 480,47	+311 133,07	19 999 613,54
Wydatki majątkowe	31 072 176,80	+1 948 177,08	33 020 353,88
Wynik budżetu	-2 347 930,35	-525 904,08	-2 873 834,43

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

1. Przychody zwiększono o 545 904,08 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 115 227,94 zł, zwiększono zaś przychody budżetowe z innych źródeł.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 20 000,00 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zwiększono o 20 000,00 zł (korekta w zakresie spłaty rat kapitałowych zgodnie z umową).

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 045 283,35	+545 904,08	4 591 187,43
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 450 283,35	-1 115 227,94	2 335 055,41

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	595 000,00	+68 598,32	663 598,32
Wolne środki	0,00	+1 592 533,70	1 592 533,70
Rozchody budżetu	1 697 353,00	+20 000,00	1 717 353,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 697 353,00	+20 000,00	1 717 353,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubianka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 717 353,00	0,00	1 717 353,00
2024	1 732 870,00	12 000,00	1 744 870,00
2025	1 990 656,00	12 000,00	2 002 656,00
2026	2 138 908,00	12 000,00	2 150 908,00
2027	2 525 374,00	12 000,00	2 537 374,00
2028	2 598 120,00	12 000,00	2 610 120,00
2029	2 347 545,00	12 000,00	2 359 545,00
2030	2 493 796,00	12 000,00	2 505 796,00
2031	2 301 049,21	135 055,41	2 436 104,62
2032	1 931 846,48	116 000,00	2 047 846,48
2033	2 094 075,00	400 000,00	2 494 075,00
2034	1 019 284,00	400 000,00	1 419 284,00
2035	1 044 284,00	300 000,00	1 344 284,00
2036	683 227,00	300 000,00	983 227,00
2037	924 168,00	300 000,00	1 224 168,00
2038	900 205,00	300 000,00	1 200 205,00

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

WÓJT
Jerzy Zajackała