

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁUBIANKA
z dnia 20 czerwca 2024 r.**

projekt

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038

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 2024 r. poz. 609 i 721) 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 2023 r., poz. 1270, 497, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872), 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 2024 r. poz. 167, 232 i 1234) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LIII/525/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038, zmienionej Uchwałą Nr LIV/533/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 22 stycznia 2024 r., Uchwałą Nr LV/551/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 lutego 2024 r., Zarządzeniem Nr 20/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 lutego 2024 r., Uchwałą Nr LVII/564/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 25 marca 2024 r., Zarządzeniem Nr 23/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 marca 2024 r., Zarządzeniem Nr 28/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 8 kwietnia 2024 r., Uchwałą Nr LVIII/570/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 33/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 19 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 35/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 40/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 15 maja 2024 r., Zarządzeniem Nr 47/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 27 maja 2024 r.:

- 1) Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LIII/525/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r., określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubianka na lata 2024 – 2038, otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LIII/525/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r., określający wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 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.

13.06.2024
Akceptuję
PRADCA PRAWNY
Tomasz Brzezicki

WÓJT
Dagna Calbecka
Dagna Calbecka

1. The first step in the process of...
 2. The second step is to...
 3. The third step involves...
 4. The fourth step is...
 5. The fifth step is...
 6. The sixth step is...
 7. The seventh step is...
 8. The eighth step is...
 9. The ninth step is...
 10. The tenth step is...

Wyszególnienie	3	w tym:		4	z tego:				w tym:		
		Kwota prognozowanej rocznej budżetu przebiegającej na spór kredytów pożyczek i innych poborów wartościowych 5)	Przebieg budżetu X		4.1	w tym:		4.2		w tym:	
						4.1.1	4.2.1			4.3	4.3.1
Lp		3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-1 144 564,08	0,00	5 901 434,08	4 853 410,21	3 096 540,21	0,00	0,00	0,00	1 048 023,87	1 048 023,87	
2025	2 102 982,64	2 102 982,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 262 908,00	2 262 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 649 374,00	2 649 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 722 120,00	2 722 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 521 545,00	2 521 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	2 967 796,00	2 967 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	2 894 049,21	2 894 049,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 509 846,48	2 509 846,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 044 075,00	3 044 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	2 019 284,00	2 019 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 044 284,00	2 044 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	1 683 227,00	1 683 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	1 889 289,35	1 889 289,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	1 415 288,57	1 415 288,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne źródła: w tym: budżetowe wydatki na świadczenia w zakresie opieki społecznej.

6) Wskazane w tabeli wartości są w całości budżetowe, pochodzące z budżetu jednostki organizacyjnej, w tym z budżetu jednostki organizacyjnej, w tym z budżetu jednostki organizacyjnej.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1.1.2
		4.4.1	4.4.2				4.5.1	5.1.1.1	
	Spłaty udzielonych pożyczek w limitach uwagowych *	na pokrycie deficytu budżetu *	inne przychody niezwiązane z działalnością (dług, X.1)	na pokrycie deficytu budżetu *	Roznorodny budżetu *	Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wpływów z innych źródeł *	ogółem kwota przychodów na dany rok kwota ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	kwota przychodów na dany rok kwota ustalonych wyłączeń okresowych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przychodów na dany rok kwota ustalonych wyłączeń okresowych w art. 243 ust. 3a ustawy *
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 756 870,00	1 756 870,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 102 982,64	2 102 982,64	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262 908,00	2 262 908,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 649 374,00	2 649 374,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 722 120,00	2 722 120,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 521 545,00	2 521 545,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 967 796,00	2 967 796,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894 049,21	2 894 049,21	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 846,48	2 509 846,48	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 044 075,00	3 044 075,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 019 284,00	2 019 284,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 044 284,00	2 044 284,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 683 227,00	1 683 227,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 889 289,35	1 889 289,35	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 288,57	1 415 288,57	0,00	0,00	0,00

* W przypadku, kiedy jest w szczególności przychodem z działalności, w tabeli, odnośnik, do formularza, który jest załącznikiem do budżetu.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważona w wartościach ujemnych, o której mowa w art. 235 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpienia środków budżetowych określonych w art. 243 ust. 30 ustawy	kwota nowego zobowiązania	zadłużenie z tytułu wyczerpienia środków budżetowych z tytułu wyczerpienia środków budżetowych	z tego:			limit rozchodu niezwiązane ze spłatą długu X	kwota długu X	kwota długu którego planowana spłata dokonana się z wyjątkiem X	różnica między obrotowymi bieżącymi wydatkami a wydatkami bieżącymi X		
				spokreślone w art. 243 ust. 30 ustawy	inne środki budżetowe	inne środki budżetowe						
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 726 089,25	0,00	1 068 167,07	2 106 190,94		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	30 623 086,61	0,00	2 738 156,00	2 738 156,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	28 360 178,61	0,00	3 071 731,00	3 071 731,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	25 710 804,61	0,00	3 340 914,00	3 340 914,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	22 988 684,61	0,00	3 779 313,00	3 779 313,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	20 467 139,61	0,00	4 130 553,00	4 130 553,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	17 499 343,61	0,00	4 447 837,00	4 447 837,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	14 605 294,40	0,00	4 743 888,00	4 743 888,00		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	12 085 447,92	0,00	4 975 648,00	4 975 648,00		
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	9 051 372,92	0,00	5 214 845,00	5 214 845,00		
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	7 032 088,92	0,00	5 437 850,00	5 437 850,00		
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	4 987 804,92	0,00	5 636 865,00	5 636 865,00		
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	3 304 577,92	0,00	5 772 497,00	5 772 497,00		
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	1 415 288,57	0,00	5 792 257,00	5 792 257,00		
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5 741 905,00	5 741 905,00		

8) Skarżenie na sposób wyliczenia zobowiązania z tytułu wyczerpienia środków budżetowych w art. 243 ust. 30 ustawy. Skarżenie w tym zakresie wniesiono w dniu 21.12.2024 r. do sądu administracyjnego w Warszawie. Skarżenie jest przedmiotem postępowania sądowego w sprawie o stwierdzenie nieważności uchwały budżetowej na rok 2024.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
	Reakcja określona po lewej stronie nierówności we wzroście o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współuczestniczącego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przeobrażeniowych doty. rok)											
2024	9,40%	7,85%	9,10%	12,96%	12,42%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	10,23%	11,73%	x	12,10%	11,55%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	9,95%	11,80%	x	11,19%	10,78%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	10,19%	11,74%	x	11,75%	11,34%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	9,66%	11,98%	x	11,64%	11,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	8,62%	12,04%	x	11,17%	10,76%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	8,95%	12,02%	x	11,18%	10,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	8,19%	11,93%	x	11,31%	11,31%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	6,88%	11,76%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	7,38%	11,58%	x	11,90%	11,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	4,94%	11,41%	x	11,86%	11,86%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	4,62%	11,26%	x	11,82%	11,82%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	3,62%	11,02%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	3,68%	10,60%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2038	2,56%	10,10%	x	11,37%	11,37%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalenia na lata 2022-2025 realizacja z art. 243 (poz. 8.1, 8.3.1, 8.4, 8.4.1); pozostała obliczona według średniej 7 latniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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	
	Dochoły budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły budżetu 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 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane z budżetu państwa określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	1 702 180,00	1 702 180,00	6 827 297,00	6 827 297,00	6 827 297,00	1 737 213,00	1 737 213,00	1 577 189,16	
2024	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	
2027	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	
2029	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	
2031	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	
2033	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	
2035	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	
2037	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		z tego:							10.4	10.5
	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitami w art. 120 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego Samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów, zaliczki	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
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	
2024	7 146 000,00	7 146 000,00	5 457 278,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 900 000,00	4 900 000,00	4 900 000,00	7 275 000,00	195 000,00	7 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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	
2032	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	
2034	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	
2036	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	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań	w tym:					
Spółki o krótkim miejscu w S.L. Wynikowe Wzrostne z tytułu zobowiązań już zapłaconych x		Wyniki zmniejszające dług x	saldo zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich (m.in.) m.z. w poz. 10.7.3. x	saldo zobowiązań zapłaconych do tytułu obrotowego – Kredyt pozyczenia x	zobowiązań zapłaconych do dnia 1 stycznia 2019 r. x	okonywano w formie w/w obrotu bezpłowego x	w tym:	Wzrostne z tytułu wymagalnych połączeń gwarancyjnych x	Kwota Wzrostu – (Spółki (-) Kwoty długu Wynikowe z obrotu niekwalifikacji (m.in. umorzona różnica kursowa)	Wcześniejsza spłata zobowiązań wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wynikowe odepisy na kredytach z polityczką w/w z ograniczeniem obrotowym emitowanych do zapłaconych do równowagi kwoty obrotu w zakresie zakresowych dotyczy jednostki samorządu terytoryjnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wyniki odepisy podlegające ustaleniemu w/w z tytułu spłaty zobowiązań
Lp												
2024	1 756 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 014 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 162 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 549 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 622 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 371 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 517 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 444 049,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 059 846,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 594 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 519 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 544 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 183 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 389 289,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	900 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Łubianka z dnia 20.06.2024 r.

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 2028	Limit 2029-2038	Limit zobowiązań
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 323 000,00	12 000,00	7 275 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	7 323 000,00
1.a	- wydatki bieżące				243 000,00	12 000,00	195 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	243 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 080 000,00	0,00	7 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 080 000,00
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:				4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
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				4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Przecznie wraz z budową studni głębinowej	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	4 900 000,00	0,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00
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				2 423 000,00	12 000,00	2 375 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	2 423 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				243 000,00	12 000,00	195 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	243 000,00
1.3.1.1	Koszt trwałości projektu Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2022	2028	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Sporządzenie planu ogólnego oraz strategii rozwoju dla gminy - Poprawa jakości życia mieszkańców	ŁUBIANKA	2024	2025	183 000,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 180 000,00	0,00	2 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż ul. Sportowej - 200 mb - Poprawa infrastruktury drogowej	ŁUBIANKA	2024	2025	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Wybucz - Wybczyk - Poprawa infrastruktury drogowej	ŁUBIANKA	2024	2025	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 587 409,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 53 500,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 640 909,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 587 409,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 169 091,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 756 500,00 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	75 789 137,18	-587 409,00	75 201 728,18
Dochody bieżące	49 845 901,26	+53 500,00	49 899 401,26
Pozostałe	14 935 007,00	+53 500,00	14 988 507,00
Dochody majątkowe	25 943 235,92	-640 909,00	25 302 326,92
Wydatki ogółem	79 933 701,26	-587 409,00	79 346 292,26
Wydatki bieżące	48 672 143,19	+169 091,00	48 841 234,19
Wynagrodzenia i pochodne	22 713 406,16	+88 500,00	22 801 906,16
Pozostałe wydatki bieżące	23 684 737,03	+80 591,00	23 765 328,03
Wydatki majątkowe	31 261 558,07	-756 500,00	30 505 058,07

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 180 000,00	+4 900 000,00	7 080 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 815 173,36	+4 900 000,00	7 715 173,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

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 Łubianka zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubianka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 756 870,00	0,00	1 756 870,00
2025	2 014 656,00	88 326,64	2 102 982,64
2026	2 162 908,00	100 000,00	2 262 908,00
2027	2 549 374,00	100 000,00	2 649 374,00
2028	2 622 120,00	100 000,00	2 722 120,00
2029	2 371 545,00	150 000,00	2 521 545,00
2030	2 517 796,00	450 000,00	2 967 796,00
2031	2 444 049,21	450 000,00	2 894 049,21
2032	2 059 846,48	450 000,00	2 509 846,48
2033	2 594 075,00	450 000,00	3 044 075,00
2034	1 519 284,00	500 000,00	2 019 284,00
2035	1 544 284,00	500 000,00	2 044 284,00
2036	1 183 227,00	500 000,00	1 683 227,00
2037	1 389 289,35	500 000,00	1 889 289,35
2038	900 205,00	515 083,57	1 415 288,57

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	9,40%	12,96%	TAK	12,42%	TAK
2025	10,23%	12,10%	TAK	11,55%	TAK
2026	9,95%	11,19%	TAK	10,78%	TAK
2027	10,19%	11,75%	TAK	11,34%	TAK
2028	9,68%	11,64%	TAK	11,23%	TAK
2029	8,62%	11,17%	TAK	10,76%	TAK
2030	8,95%	11,18%	TAK	10,77%	TAK
2031	8,19%	11,31%	TAK	11,31%	TAK
2032	6,88%	11,89%	TAK	11,89%	TAK
2033	7,38%	11,90%	TAK	11,90%	TAK
2034	4,94%	11,86%	TAK	11,86%	TAK
2035	4,62%	11,82%	TAK	11,82%	TAK
2036	3,62%	11,71%	TAK	11,71%	TAK
2037	3,68%	11,57%	TAK	11,57%	TAK
2038	2,56%	11,37%	TAK	11,37%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łubianka 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 Łubianka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Przecznie wraz z budową studni głębinowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 900 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 900 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W ŁUBIANIE.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 180 000,00	+4 900 000,00	7 080 000,00

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.



