

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁUBIANKA
z dnia 25 listopada 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. 1465, 1572) 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 2024 poz. 1530,1572), 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, 834, 854, 858, 1089, 1222, 1572) 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., Uchwałą Nr III/13/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 20 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 65/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 69/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 28 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 81/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 16 lipca 2024 r., Uchwałą Nr IV/25/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 8 sierpnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 91/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 9 sierpnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 97/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 20 sierpnia 2024 r., Uchwałą Nr V/41/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 16 września 2024 r., Zarządzeniem Nr 114/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 26 września 2024 r., Zarządzeniem Nr 120/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 8 października 2024 r., Uchwałą Nr VI/60/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 21 października 2024 r., Zarządzeniem Nr 126/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 23 października 2024 r., Zarządzeniem Nr 132/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 12 listopada 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.

TR-616
RADCA PRAWNY
Tomáš Brzezicki

WÓJT
Dagna Calbecka
Dagna Calbecka

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		z tego:					w tym:			
		3	3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:			
						4.1.1	4.2.1		4.3	4.3.1		
Lp												
2024	-5 020 363,32	0,00	0,00	9 240 511,32	8 192 487,45	3 972 339,45	49 035,00	49 035,00	998 988,87	998 988,87		
2025	2 152 982,64	2 152 982,64	2 152 982,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 312 908,00	2 312 908,00	2 312 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 689 374,00	2 689 374,00	2 689 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 772 120,00	2 772 120,00	2 772 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 571 545,00	2 571 545,00	2 571 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 017 796,00	3 017 796,00	3 017 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 946 217,69	2 946 217,69	2 946 217,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 557 678,00	2 557 678,00	2 557 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 094 075,00	3 094 075,00	3 094 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 069 284,00	2 069 284,00	2 069 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 094 284,00	2 094 284,00	2 094 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 783 227,00	1 783 227,00	1 783 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 989 289,35	1 989 289,35	1 989 289,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 541 087,81	1 541 087,81	1 541 087,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Liczba pracowników budżetowej jednostki organizacyjnej w danej kategorii wykształcenia, stan na 31 grudnia poprzedniego roku.

6) Wynik budżetu, stan na 31 grudnia poprzedniego roku, stan na 31 grudnia poprzedniego roku, stan na 31 grudnia poprzedniego roku.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		4.5		w tym:		5.1.1		w tym:		
	4.4	4.4.1			4.5.1	5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	
	Spłaty udzielenych pożyczek w ujęciu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem budżetu X (1)	na pokrycie deficytu budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X	Spłaty na kapitałowe świadczenia budżetu X
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 220 148,00	4 220 148,00	2 463 278,00	2 463 278,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 982,64	2 152 982,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 908,00	2 312 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 699 374,00	2 699 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 772 120,00	2 772 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 545,00	2 571 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 017 796,00	3 017 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 946 217,69	2 946 217,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 557 678,00	2 557 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 075,00	3 094 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 284,00	2 069 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 284,00	2 094 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 227,00	1 783 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 289,35	1 989 289,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 541 087,81	1 541 087,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(1) Wykazanie innych przychodów niezwiązanych z zadaniem budżetu X (1) wynika z ustawy o zmianie ustawy o budżecie państwa na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja znowelizowana wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica kwota przypisanych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3c ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3d ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3e ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3f ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3g ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3h ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3i ustawy	kwota wyłączeń z tytułu wyczerpania środków zobowiązanych, o których mowa w art. 243 ust. 3j ustawy		
5.1.1.3	5.1.1.31	5.1.1.32	5.1.1.33	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 601 868,49	0,00	477 242,04	1 525 265,91			
X	X	X	X	0,00	0,00	31 448 885,85	0,00	2 695 616,00	2 695 616,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	29 135 977,85	0,00	3 039 699,00	3 039 699,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	26 436 603,85	0,00	3 310 882,00	3 310 882,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	23 664 483,85	0,00	3 751 281,00	3 751 281,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	21 092 938,85	0,00	4 104 521,00	4 104 521,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	18 075 142,85	0,00	4 423 805,00	4 423 805,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	15 128 925,16	0,00	4 724 024,48	4 724 024,48			
X	X	X	X	0,00	0,00	12 571 247,16	0,00	4 953 447,52	4 953 447,52			
X	X	X	X	0,00	0,00	9 477 172,16	0,00	5 196 813,00	5 196 813,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	7 407 888,16	0,00	5 421 818,00	5 421 818,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	5 313 604,16	0,00	5 622 833,00	5 622 833,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	3 530 377,16	0,00	5 761 465,00	5 761 465,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	1 541 087,81	0,00	5 785 225,00	5 785 225,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	5 739 389,00	5 739 389,00			

Strona 1 z 1. Dane finansowe w tysiącach złotych, za rok budżetowy 2024. Uwaga: dane finansowe w tysiącach złotych, za rok budżetowy 2024. Uwaga: dane finansowe w tysiącach złotych, za rok budżetowy 2024. Uwaga: dane finansowe w tysiącach złotych, za rok budżetowy 2024.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	81	82	83	83.1	84	84.1
	Rezerwa określona do ewaluacji stopnia niepewności w zakresie art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wsparcia finansowego udzielonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawań wyliczeń	Rezerwa określona do ewaluacji stopnia niepewności w zakresie art. 243 ust. 1 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wsparcia finansowego udzielonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawań wyliczeń	Wskaźnik spłaty zobowiązań (wartość w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Wskaźnik spłaty zobowiązań (wartość w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wsparcia finansowego udzielonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawań wyliczeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wsparcia finansowego udzielonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawań wyliczeń
2024	9,11%	6,30%	12,96%	12,42%	TAK	TAK
2025	10,45%	11,73%	11,73%	11,19%	TAK	TAK
2026	10,13%	11,80%	10,97%	10,56%	TAK	TAK
2027	10,37%	11,74%	11,53%	11,12%	TAK	TAK
2028	9,85%	11,98%	11,42%	11,01%	TAK	TAK
2029	8,79%	12,04%	10,95%	10,54%	TAK	TAK
2030	9,10%	12,02%	10,96%	10,55%	TAK	TAK
2031	8,34%	11,94%	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2032	7,01%	11,76%	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2033	7,52%	11,58%	11,90%	11,90%	TAK	TAK
2034	5,07%	11,41%	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2035	4,73%	11,26%	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2036	3,82%	11,02%	11,72%	11,72%	TAK	TAK
2037	3,87%	10,60%	11,57%	11,57%	TAK	TAK
2038	2,79%	10,10%	11,37%	11,37%	TAK	TAK

Wskaźnik ma być 2022-2025 nielega z art. 243 (para. 6, 3, 1, 6, 4 i 6, 4, 1) zaktualizowane według przedniej 7 (lewej)

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przejęciem przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych z tytułu udziału w kapitale	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych z tytułu udziału w kapitale		
	Wydatki majątkowe		Wydatki o charakterze finansowym	bieżące		majątkowe		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				10.3	10.4
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.5						
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				
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki o charakterze finansowym	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z przejęciem przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych z tytułu udziału w kapitale	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych z tytułu udziału w kapitale				
Lp													
2024	6 424 600,00	6 424 600,00	4 730 878,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	8 350 000,00	8 350 000,00	8 100 000,00	14 169 000,00	13 974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 200 000,00	2 200 000,00	1 600 000,00	2 212 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	0,00	0,00	0,00	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				
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				
2032	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				
2034	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				
2036	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				
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	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:						
Wyszczególnienie	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X	Spłaty o okresie mowa w poz. 5.1. Wydatki zmniejszające dług X
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	2 102 982,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2026	2 252 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2027	2 649 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2028	2 722 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2029	2 521 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2030	2 967 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2031	2 896 217,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2032	2 507 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2033	3 044 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2034	2 019 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2035	2 044 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2036	1 683 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2037	1 869 289,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2038	1 415 288,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Łubianka z dnia 25.11.2024 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)				16 417 000,00	12 000,00	14 163 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	16 417 000,00
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				16 174 000,00	0,00	13 974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 174 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				10 550 000,00	0,00	8 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 550 000,00
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				10 550 000,00	0,00	8 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 550 000,00
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
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu i odnowa przestrzemi publicznej i wokół jeziora Kozielec-projektowanie	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.3	Rozbudowa zółbka w miejscowości Łubianka - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	3 250 000,00	0,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00
1.1.2.4	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Wybucz- Wybczyk - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2026	2 350 000,00	0,00	150 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00
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				5 867 000,00	12 000,00	5 819 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	5 867 000,00
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	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	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				5 624 000,00	0,00	5 624 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 624 000,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż ul. Sportowej - 200 mb - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	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	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa wiaty wraz z mostkiem na stawie przy pałacu w Wybczu	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych-projektowanie	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Przebudowa dachu Szkoły Podstawowej w Wybczu	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.6	Przebudowa SP w Pigzy poprzez wykonanie pompy ciepła wraz z systemem c.o. oraz instalacji fotowoltaicznej	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Mostowej wraz z wiaduktem nad ścieżką rowerową	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.8	Budowa zadaszania-Orlik w Warszewicach - Poprawa infrastruktury	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00



1.3.2.9	Budowa obiektów infrastruktury sportowej w Pigzy - Poprawa infrastruktury sportowej	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.10	Dotacja prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Przecznie -	URZĄD GMINY W ŁUBIANIE	2024	2025	274 000,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274 000,00



Załącznik do objaśnień

ROK	PRZYCHODY		ROZCHODY										Wydatki zmniejszające dług	Kwota długu	Dług spłacany wydatkami
	Nowo zaciągnięte zobowiązania		Splaty kredytu z 2024 r.	Wykup obligacji z 2019 r. i spłata kredytu długoterminowego z 2020,2021,2022, 2023 r.	Splaty zaciągniętych kredytów (UE)	Splaty pożyczek z 2017 r. (NFOŚiGW)	Splaty kredytów zaciągniętych przed 2019 r.	Ogółem spłaty kredytów	Wydadki zmniejszające dług	Kwota długu	Dług spłacany wydatkami				
	Kredyty i pożyczki	Obligacje													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
2021	3 254 413,21			110 072,00		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	2 904 121,35		0,00	555 434,00		13 192,00	1 148 727,00	1 717 353,00		29 629 529,04					
2024	5 729 209,45		0,00	579 434,00	2 463 278,00	13 192,00	1 164 244,00	4 220 148,00		33 601 868,49					
2025			138 326,64	579 434,00		13 192,00	1 422 030,00	2 152 982,64		31 448 885,85					
2026			150 000,00	579 434,00		13 192,00	1 570 282,00	2 312 908,00		29 135 977,85					
2027			150 000,00	579 434,00		10 938,00	1 959 002,00	2 699 374,00		26 436 603,85					
2028			150 000,00	579 434,00		8 684,00	2 034 002,00	2 772 120,00		23 664 483,85					
2029			200 000,00	1 579 434,00		8 684,00	783 427,00	2 571 545,00		21 092 938,85					
2030			500 000,00	1 579 434,00		8 684,00	929 678,00	3 017 796,00		18 075 142,85					
2031			500 000,00	1 508 435,21		8 104,48	929 678,00	2 946 217,69		15 128 925,16					
2032			500 000,00	1 128 000,00			929 678,00	2 557 678,00		12 571 247,16					
2033			500 000,00	1 596 000,00			998 075,00	3 094 075,00		9 477 172,16					
2034			550 000,00	500 000,00			1 019 284,00	2 069 284,00		7 407 888,16					
2035			550 000,00	500 000,00			1 044 284,00	2 094 284,00		5 313 604,16					
2036			600 000,00	500 000,00			683 227,00	1 783 227,00		3 530 377,16					
2037			600 000,00	465 121,35			924 168,00	1 989 289,35		1 541 087,81					
2038			640 882,81				900 205,00	1 541 087,81		0,00					
OGÓLEM			5 729 209,45	13 354 534,56	3 064 743,00										



Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 8 805 698,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 274 206,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 10 079 904,12 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 8 805 698,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 143 301,88 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 9 949 000,00 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	78 417 075,48	-8 805 698,12	69 611 377,36
Dochody bieżące	52 972 009,70	+1 274 206,00	54 246 215,70
Subwencja ogólna	19 684 023,00	+1 500 000,00	21 184 023,00
Dotacje bieżące	9 785 074,70	+4 206,00	9 789 280,70
Pozostałe	15 308 324,00	-230 000,00	15 078 324,00
Dochody majątkowe	25 445 065,78	-10 079 904,12	15 365 161,66
Sprzedaż majątku	534 732,00	-413 132,00	121 600,00
Wydatki ogółem	83 437 438,80	-8 805 698,12	74 631 740,68
Wydatki bieżące	52 625 671,78	+1 143 301,88	53 768 973,66
Wynagrodzenia i pochodne	23 916 154,50	+203 556,00	24 119 710,50
Obsługa długu	2 274 000,00	+20 000,00	2 294 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	26 435 517,28	+919 745,88	27 355 263,16
Wydatki majątkowe	30 811 767,02	-9 949 000,00	20 862 767,02

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	55 985 748,00	+2 168,48	55 987 916,48
2032	57 273 420,00	-2 168,48	57 271 251,52

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 122 500,00	+15 499 692,00	23 622 192,00
2026	0,00	+2 200 000,00	2 200 000,00

Źródło: opracowanie własne.



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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 665 133,36	+15 499 692,00	24 164 825,36
2026	726 791,00	+2 200 000,00	2 926 791,00

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 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	2 944 049,21	+2 168,48	2 946 217,69
2032	2 559 846,48	-2 168,48	2 557 678,00

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 6. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łubianka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 756 870,00	2 463 278,00	4 220 148,00
2025	2 102 982,64	50 000,00	2 152 982,64
2026	2 262 908,00	50 000,00	2 312 908,00
2027	2 649 374,00	50 000,00	2 699 374,00
2028	2 722 120,00	50 000,00	2 772 120,00
2029	2 521 545,00	50 000,00	2 571 545,00
2030	2 967 796,00	50 000,00	3 017 796,00
2031	2 896 217,69	50 000,00	2 946 217,69
2032	2 507 678,00	50 000,00	2 557 678,00
2033	3 044 075,00	50 000,00	3 094 075,00
2034	2 019 284,00	50 000,00	2 069 284,00
2035	2 044 284,00	50 000,00	2 094 284,00
2036	1 683 227,00	100 000,00	1 783 227,00
2037	1 889 289,35	100 000,00	1 989 289,35
2038	1 415 288,57	125 799,24	1 541 087,81

Źródło: 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 7. 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	9,11%	12,96%	TAK	12,42%	TAK
2025	10,45%	11,73%	TAK	11,19%	TAK
2026	10,13%	10,97%	TAK	10,56%	TAK
2027	10,37%	11,53%	TAK	11,12%	TAK
2028	9,85%	11,42%	TAK	11,01%	TAK
2029	8,79%	10,95%	TAK	10,54%	TAK
2030	9,10%	10,96%	TAK	10,55%	TAK
2031	8,34%	11,09%	TAK	11,09%	TAK
2032	7,01%	11,89%	TAK	11,89%	TAK
2033	7,52%	11,90%	TAK	11,90%	TAK
2034	5,07%	11,87%	TAK	11,87%	TAK
2035	4,73%	11,82%	TAK	11,82%	TAK
2036	3,82%	11,72%	TAK	11,72%	TAK
2037	3,87%	11,57%	TAK	11,57%	TAK
2038	2,79%	11,37%	TAK	11,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa złobka w miejscowości Lubianka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 250 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBIANCE.
2. Przebudowa dachu Szkoły Podstawowej w Wybczu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 450 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 450 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBIANCE.
3. Przebudowa SP w Pigży poprzez wykonanie pompy ciepła wraz z systemem c.o. oraz instalacji fotowoltaicznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 800 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 800 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBIANCE.
4. Dotacja prace konserwatorskie i restauratorskie przy kościele parafialnym pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Przecznie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 274 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 274 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBIANCE.
5. Budowa zadaszenia-Orlik w Warszewicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBIANCE.
6. Budowa obiektów infrastruktury sportowej w Pigży – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą



500 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W LUBIANCE.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 550 000,00	+5 424 000,00	13 974 000,00
2026	0,00	+2 200 000,00	2 200 000,00

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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

