

**UCHWAŁA NR L/327/2023
RADY GMINY W ŁUBNICACH
z dnia 20 grudnia 2023 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice
na lata 2024-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz.572, poz.1463, poz. 1688) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634, poz. 1692,poz. 1725,poz.1747,poz.1768,poz. 1964,poz.2414 oraz z 2023 poz. 412) Rada Gminy w Łubnicach, uchwała co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubnice na lata 2024 - 2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały wraz z załączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1. Upoważnia się Wójta Gminy Łubnice do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia Wójta Gminy Łubnice do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łubnice.

§ 5. Uchyla się Uchwałę Rady Gminy w Łubnicach XLIII/269/2022 z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2023 - 2035 wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr L/327/2023
z dnia 2023-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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	
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	
Wykonanie 2017	17 610 632,38	16 725 528,43	2 096 710,00	9 195,89	5 769 789,00	5 296 219,46	3 553 614,08	852 734,83	885 103,95	0,00	885 103,95	
Wykonanie 2018	18 430 361,74	17 629 476,71	2 349 008,00	15 994,47	5 972 700,00	5 249 186,11	4 042 588,13	1 114 515,46	800 885,03	0,00	800 885,03	
Wykonanie 2019	19 849 632,84	19 057 474,47	2 567 818,00	39 940,29	6 054 947,00	6 095 472,05	4 299 297,13	1 009 940,16	792 158,37	0,00	792 158,37	
Wykonanie 2020	23 171 011,77	20 883 709,52	2 722 717,00	24 625,26	5 949 431,00	6 925 419,48	5 261 516,78	1 089 427,95	2 287 302,25	0,00	2 287 302,25	
Wykonanie 2021	23 541 113,88	22 140 488,70	3 180 443,00	91 561,14	6 783 039,00	6 633 365,12	5 452 080,44	1 211 467,75	1 400 625,18	0,00	1 400 625,18	
Wykonanie 2022	27 112 154,23	26 365 520,23	5 780 750,57	38 855,84	6 141 445,00	8 388 010,31	6 016 458,51	1 354 705,34	746 634,00	0,00	746 634,00	
Plan 3 kw. 2023	22 088 236,50	22 082 236,50	2 934 183,00	74 445,00	8 869 230,00	2 619 352,46	7 585 026,04	1 487 043,24	6 000,00	0,00	6 000,00	
Wykonanie 2023	22 088 236,50	22 082 236,50	2 934 183,00	74 445,00	8 869 230,00	2 619 352,46	7 585 026,04	1 487 043,24	6 000,00	0,00	6 000,00	
2024	31 358 039,00	21 905 539,00	4 012 594,00	121 007,00	8 715 008,00	2 063 306,00	6 993 624,00	1 641 196,56	9 452 500,00	0,00	9 452 500,00	
2025	24 635 000,00	22 830 000,00	4 200 000,00	130 000,00	8 800 000,00	2 400 000,00	7 300 000,00	1 650 000,00	1 805 000,00	0,00	0,00	
2026	30 995 000,00	23 260 000,00	4 300 000,00	160 000,00	8 900 000,00	2 500 000,00	7 400 000,00	1 700 000,00	7 735 000,00	0,00	0,00	
2027	23 890 000,00	23 890 000,00	4 500 000,00	190 000,00	9 000 000,00	2 600 000,00	7 600 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	24 520 000,00	24 520 000,00	4 700 000,00	220 000,00	9 100 000,00	2 700 000,00	7 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 150 000,00	25 150 000,00	4 900 000,00	250 000,00	9 200 000,00	2 800 000,00	8 000 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	25 680 000,00	25 680 000,00	5 000 000,00	280 000,00	9 300 000,00	2 900 000,00	8 200 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	26 410 000,00	26 410 000,00	5 200 000,00	310 000,00	9 500 000,00	3 000 000,00	8 400 000,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	27 140 000,00	27 140 000,00	5 400 000,00	340 000,00	9 700 000,00	3 100 000,00	8 600 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	28 070 000,00	28 070 000,00	5 700 000,00	370 000,00	10 000 000,00	3 200 000,00	8 800 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Marian Stanisław Baniak

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.01.04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	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:	z podatku od nieruchomości		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	
2034	29 000 000,00	29 000 000,00	6 000 000,00	400 000,00	10 300 000,00	3 300 000,00	9 000 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	30 000 000,00	30 000 000,00	6 400 000,00	450 000,00	10 550 000,00	3 400 000,00	9 200 000,00	2 150 000,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
Wykonanie 2017	18 178 265,32	15 413 301,16	6 361 742,75	0,00	0,00	211 889,43	0,00	0,00	0,00	2 764 964,16	2 714 964,16	127 787,00	
Wykonanie 2018	18 428 916,80	16 188 971,96	6 871 327,33	0,00	0,00	195 859,29	0,00	0,00	0,00	2 239 944,84	2 239 944,84	459 163,59	
Wykonanie 2019	21 657 320,55	17 732 947,77	7 373 229,86	0,00	0,00	184 658,95	1 970,80	1 970,80	0,00	3 924 372,78	3 911 372,78	0,00	
Wykonanie 2020	22 126 363,75	19 042 521,71	7 923 929,52	0,00	0,00	133 826,10	0,00	0,00	0,00	3 083 842,04	3 053 842,04	0,00	
Wykonanie 2021	21 282 440,26	19 905 278,64	8 585 805,36	0,00	0,00	98 740,05	0,00	0,00	0,00	1 377 161,62	1 377 161,62	18 760,00	
Wykonanie 2022	24 797 896,19	23 479 989,00	9 336 649,38	0,00	0,00	348 019,89	0,00	0,00	0,00	1 317 907,19	1 081 907,19	0,00	
Plan 3 kw. 2023	25 139 186,50	22 055 587,50	10 618 285,37	0,00	0,00	503 582,00	0,00	0,00	0,00	3 083 599,00	3 083 599,00	0,00	
Wykonanie 2023	25 139 186,50	22 055 587,50	10 618 285,37	0,00	0,00	503 582,00	0,00	0,00	0,00	3 083 599,00	3 083 599,00	0,00	
2024	32 402 843,00	21 768 043,00	11 665 296,44	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 634 800,00	10 634 800,00	32 300,00	
2025	23 840 645,60	21 835 645,60	11 700 000,00	0,00	0,00	385 312,00	0,00	0,00	0,00	2 005 000,00	2 005 000,00	0,00	
2026	30 345 000,00	22 110 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	379 559,00	0,00	0,00	0,00	8 235 000,00	8 235 000,00	0,00	
2027	23 240 000,00	22 240 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	335 804,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2028	23 870 000,00	22 370 000,00	12 500 000,00	0,00	0,00	291 601,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2029	24 450 000,00	22 950 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	246 584,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2030	25 239 500,00	23 239 500,00	13 100 000,00	0,00	0,00	196 398,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	26 010 000,00	24 010 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00	164 616,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2032	26 640 000,00	24 640 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	129 210,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2033	27 570 000,00	25 370 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	90 870,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	
2034	28 500 000,00	26 000 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	52 570,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	
2035	29 500 000,00	27 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	12 270,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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)}	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
Wykonanie 2017	-567 632,94	0,00	2 006 179,89	0,00	0,00	0,00	0,00	2 006 179,89	0,00
Wykonanie 2018	1 444,94	0,00	1 528 304,95	735 045,00	0,00	0,00	0,00	793 259,95	0,00
Wykonanie 2019	-1 807 687,71	0,00	3 938 939,89	3 232 430,00	1 807 687,71	1 444,94	0,00	705 064,95	0,00
Wykonanie 2020	1 044 648,02	0,00	2 383 841,58	1 350 000,00	1 350 000,00	36 542,73	0,00	934 298,85	69 000,00
Wykonanie 2021	2 258 673,62	0,00	1 976 211,82	0,00	0,00	48 795,42	0,00	1 927 416,40	0,00
Wykonanie 2022	2 314 258,04	1 023 588,60	3 266 880,46	0,00	0,00	325 698,33	0,00	2 941 182,13	0,00
Plan 3 kw. 2023	-3 050 950,00	0,00	3 974 538,60	2 840 500,00	0,00	210 450,00	210 450,00	923 588,60	0,00
Wykonanie 2023	-3 050 950,00	0,00	3 974 538,60	2 840 500,00	0,00	210 450,00	210 450,00	923 588,60	0,00
2024	-1 044 804,00	0,00	1 868 392,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 868 392,60	1 044 804,00
2025	794 354,40	794 354,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	440 500,00	440 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	500 000,00	500 000,00	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 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	645 287,00	645 287,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	823 240,00	760 240,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 410,60	1 160 410,60	347 010,00	347 010,00	0,00
Wykonanie 2020	63 000,00	0,00	0,00	0,00	2 242 551,60	2 242 551,60	1 278 236,00	1 278 236,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 400,60	1 468 400,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 588,60	1 023 588,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	923 588,60	923 588,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	923 588,60	923 588,60	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	823 588,60	823 588,60	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	794 354,40	794 354,40	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	440 500,00	440 500,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:						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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			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					
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
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	6 529 248,00	0,00	1 312 227,27	3 318 407,16
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	63 000,00	6 504 053,00	0,00	1 440 504,75	2 233 764,70
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 576 072,40	0,00	1 324 526,70	2 031 036,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 683 520,80	0,00	1 841 187,81	2 812 029,39
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	6 215 120,20	0,00	2 235 210,06	4 211 421,88
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 191 531,60	0,00	2 885 531,23	6 152 411,69
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 108 443,00	0,00	26 649,00	1 160 687,60
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 108 443,00	0,00	26 649,00	1 160 687,60
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 284 854,40	0,00	137 496,00	2 005 888,60
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 490 500,00	0,00	994 354,40	994 354,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 840 500,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 190 500,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 540 500,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 840 500,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	2 440 500,00	2 440 500,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

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 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
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	15,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	3,17%	3,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	2,72%	2,72%	x	x	x	x
2024	6,17%	2,71%	2,71%	12,61%	12,54%	TAK	TAK
2025	5,77%	6,75%	x	11,09%	11,03%	TAK	TAK
2026	4,96%	7,37%	x	10,17%	10,10%	TAK	TAK
2027	4,63%	9,33%	x	9,56%	9,49%	TAK	TAK
2028	4,32%	11,19%	x	8,87%	8,80%	TAK	TAK
2029	4,24%	10,95%	x	8,32%	8,25%	TAK	TAK
2030	2,80%	11,58%	x	7,35%	7,29%	TAK	TAK
2031	2,41%	10,96%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2032	2,62%	10,94%	x	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2033	2,38%	11,22%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2034	2,15%	11,88%	x	10,88%	10,88%	TAK	TAK
2035	1,93%	11,32%	x	11,25%	11,25%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	742 771,87	742 771,87	742 771,87	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	498 469,64	498 469,64	498 469,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	148 307,83	148 307,83	148 307,83	357 846,00	357 846,00	357 846,00	148 307,83	148 307,83	148 307,83
Wykonanie 2020	104 993,00	104 993,00	104 993,00	1 753 300,45	1 753 300,45	1 753 300,45	104 993,00	104 993,00	104 993,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	440 303,40	440 303,40	440 303,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	53 816,00	53 816,00	53 816,00	156 634,00	156 634,00	156 634,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	4 000,00	4 000,00	4 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	89 916,00	89 916,00	89 916,00
Wykonanie 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
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

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
Wykonanie 2017	2 059 930,35	2 059 930,35	925 999,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 226 883,17	1 226 883,17	662 336,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 935 856,90	2 935 856,90	1 278 236,00	3 774 099,92	0,00	3 774 099,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 022 610,52	1 892 103,47	681 192,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 041 609,09	0,00	1 041 609,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	130 534,00	130 534,00	130 534,00	2 490 500,00	0,00	2 490 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 490 500,00	0,00	2 490 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 822 500,00	0,00	9 822 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 005 000,00	0,00	2 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 135 000,00	0,00	8 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	800 000,00	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
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

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 160 410,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 242 541,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 468 400,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 023 588,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	923 588,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	923 588,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	823 588,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	794 354,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	440 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	500 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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 L/327/2023
z dnia 2023-12-20

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 968 000,00	9 822 500,00	2 005 000,00	8 135 000,00	800 000,00	20 762 500,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				22 968 000,00	9 822 500,00	2 005 000,00	8 135 000,00	800 000,00	20 762 500,00
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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				22 968 000,00	9 822 500,00	2 005 000,00	8 135 000,00	800 000,00	20 762 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 968 000,00	9 822 500,00	2 005 000,00	8 135 000,00	800 000,00	20 762 500,00
1.3.2.1	Przebudowa istniejących sieci dróg gminnych w m. Dzierżkowice, Łubnice, Kol.Dzierżkowice , Ludwinów oraz Wojcin - Poprawa komfortu przejazdu oraz bezpieczeństwa i płynności ruchu	Urząd Gminy Wydatki	2023	2024	6 159 000,00	4 842 000,00	0,00	0,00	0,00	4 842 000,00
1.3.2.2	Poprawa układu komunikacyjnego poprzez przebudowę istniejących dróg lokalnych na terenie gminy Łubnice - Poprawa komfortu przejazdu oraz bezpieczeństwa i płynności ruchu	Urząd Gminy Wydatki	2023	2024	5 659 000,00	4 770 500,00	0,00	0,00	0,00	4 770 500,00
1.3.2.3	Budowa instalacji fotowoltaicznych zasilających obiekty gminne na terenie Gminy Łubnice - Pozyskanie czystej , przyjaznej srodowisku energii elektrycznej oraz oszczędności finansowe zużycia prądu na obiektach użyteczności publicznej t.j. hydrofornii , oczyszczalni oraz szkół podstawowych	Urząd Gminy Łubnice	2024	2025	1 200 000,00	60 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Wójcinie - Zapewnienie odpowiedniej , bezpiecznej i ogólnodostępnej infrastruktury sportowej do realizacji zadań sportowych , wychowawczych i opiekunczych w szkole	Urząd Gminy Łubnice	2024	2026	5 010 000,00	110 000,00	490 000,00	4 410 000,00	0,00	5 010 000,00
1.3.2.5	Modernizacja - remont drogi gminnej łączącej miejscowości Łubnice i Dzierżkowice - Zmniejszenie kosztów utrzymania drogi oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Łubnice	2024	2026	3 540 000,00	40 000,00	175 000,00	3 325 000,00	0,00	3 540 000,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dzierżkowicach - Zmniejszenie zużycia energii i jej nośników (paliw)oraz zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery .	Urząd Gminy Łubnice	2026	2027	600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	500 000,00	600 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi u. Ogrodowa w Łubnicach - Poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Łubnice	2025	2027	600 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00	300 000,00	600 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul.Ogrodowej w Łubnicach - Poprawa infrastruktury związanej z zaopatrzeniem mieszkańców gminy Łubnice w wodę pitną .	Urząd Gminy Wydatki	2025	2026	200 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubnice na lata 2024 - 2035

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2024-2035

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) dalej zwana Ustawą. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie z ust. 2 tego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Łubnice ostatnia potencjalna spłata z tytułu rat pożyczek i kredytów przypada w roku 2031. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter

Dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z planu budżetu na 2024 rok .
Od roku 2025 do roku 2035 przyjęto sposób prognozowania dochodów poprzez indeksację średnio o 6,00 % .
Konieczność spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów powoduje wprowadzenie dyscypliny po stronie wydatków.
Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

W styczniu 2023 roku gmina otrzymała dwie PROMESY :

- 1) **PROMESA DOFINANSOWANIA INWESTYCJI Z RZADOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD ; PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH : Nr Edycja 2/2021/5938/Polski Ład**
promesa dotyczy finansowania inwestycji polegającej na :

Przebudowa istniejących sieci dróg gminnych w miejscowościach Dzierzkowice , Łubnice Kolonia Dzierzkowice , Ludwinów oraz Wójcin .

Koszt realizacji po dokonanych przetargu przebudowy dróg ;ogółem : 6.159.000,00 zł

Promesa stanowi zabezpieczenie dofinansowania zadania z budżetu państwa w wysokości : 4.712.000,00 zł t.j. 78,55 % ostatecznej wartości inwestycji , z czego :

w I półroczu 2024 planuje się wpływy oraz nakłady w wysokości : **2.356.000,00 zł**

w II półroczu 2024 planuje się wpływy oraz nakłady w wysokości : **2.356.000,00 zł**

oraz udział własny (koszt nadzoru i roboty dodatkowe) ; **130.000,00 zł**

Łącznie nakłady na 2024 rok : 4 842.000,00 zł

Kwota nakładów w wysokości 1.317.000,00 zł stanowi udział własny i została zrealizowana w 2023 roku .
w tym ; roboty budowlane : 1 287.000,00 zł oraz koszt nadzoru 30.000,00 zł

- 2) **PROMESA DOFINANSOWANIA INWESTYCJI Z RZADOWEGO FUNDUSZU POLSKI ŁĄD ; PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH : Nr Edycja 2/2021/6056/Polski Ład**
promesa dotyczy finansowania inwestycji polegającej na :

Poprawa układu komunikacyjnego poprzez przebudowę istniejących dróg lokalnych na terenie Gminy - Koszt realizacji po dokonaniem przetargu przebudowy dróg :ogółem : 5.659.000,00 zł

Promesa stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
w wysokości . : 4.740.500.,00 zł t.j. 84,67 % ostatecznej wartości inwestycji , z czego :

w I półroczu 2024 planuje się wpływy i nakłady w wysokości : 2.370.250,00 zł

w II półroczu 2024 planuje się wpływy i nakłady w wysokości : 2.370.250,00 zł

oraz udział własny (koszt nadzoru) ; 30.000,00 zł

Łącznie nakłady na 2024 rok : 4 770.500,00 zł

Kwota nakładów w wysokości 888.500,00 zł stanowi udział własny i została zrealizowana w 2023 roku .

w tym ; roboty budowlane : 858.500,00 zł oraz koszt nadzoru 30.000,00 zł

PROMESY stanowią zapewnienie , że inwestycja zostanie sfinansowana w części ze środków Funduszu, do kwoty wskazanej w Promesie Wypłata dofinansowania z promesy na rzecz beneficjenta nastąpi po spełnieniu warunków wynikających z Promesy .

W 2023 roku gmina złożyła wnioski o dofinansowanie przedsięwzięć wieloletnich z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji strategicznych i otrzymała Promesy W s t ę p n e na dofinansowanie inwestycji takich jak :

Budowa Instalacji fotowoltaicznych zasilających obiekty gminne na terenie Gminy Łubnice

Wartość kosztorysowa :ogółem : **1.200.000,00 zł**

Kwota środków zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **1.200.000,00 zł**

jako udział środków własnych **latach 2024-2025** , z czego :

w 2024 roku : w tym udział własny w kosztach budowy : 60.000,00 zł ,

w 2024 roku środki Funduszu : 1.140.000,00

Promesa wstępna stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
w 2025 roku w wysokości : **1.140.000,00 zł**

Przedsięwzięcie 1.3.2.4 -

Budowa Sali gimnastycznej w Wójcinie przy Zespole Szkół w Wójcinie

Wartość kosztorysowa :ogółem : **4.900.000,00 + koszt dokumentacji 110.000,00 zł**

Kwota środków zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **5.010.000,00 zł**

latach 2024-2025-2026 , z czego :

w 2024 roku : w tym udział własny w kosztach opracowania dokumentacji : 110.000,00 zł ,

w 2025 roku : w tym udział własny w kosztach budowy 490.000,00

Promesa wstępna stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
w 2026 roku w wysokości : **4.410.000,00 zł**

Przedsięwzięcie 1.3.2.5 -

Modernizacja –remont drogi gminnej łączącej miejscowości Łubnice –Dziętrzkowice

Wartość kosztorysowa :ogółem : **3.500,000,00 + koszt dokumentacji 40.000,00 zł**

Kwota środków zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **3.540 000,00 zł**

latach 2024-2025-2026 , z czego :

w 2024 roku : w tym udział własny w kosztach opracowania dokumentacji : 40.000,00 zł ,

w 2025 roku : w tym udział własny w kosztach budowy 175.000,00

Promesa wstępna stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa w 2026 roku w wysokości : **3.325.000,00 zł**

Analiza budżetu na 2024 za przedstawia się jak niżej :

Lp.	PozObl	Wsk	X	Wyszczególnienie	2024
1	2	x	x	Dochody ogółem	31 358 039,00
1.1	2	x	x	Dochody bieżące, z tego:	21 905 539,00
1.1.1	2			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 012 594,00
1.1.2	2			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	121 007,00
1.1.3	2			z subwencji ogólnej	8 715 008,00
1.1.4	2	x	x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 063 306,00
1.1.5	2			pozostałe dochody bieżące, w tym:	6 993 624,00
1.1.5.1	2			z podatku od nieruchomości	1 641 196,56
1.2	2		x	Dochody majątkowe, w tym:	9 452 500,00
1.2.1	2	x		ze sprzedaży majątku	0,00
1.2.2	2			z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 452 500,00
2	2	x	x	Wydatki ogółem	32 402 843,00
2.1	2	x	x	Wydatki bieżące, w tym:	21 768 043,00
2.1.1	2			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 665 296,44
2.1.2	2	x	x	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00
2.1.2.1	0	x	x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x
2.1.3	2	x	x	wydatki na obsługę długu, w tym:	400 000,00
2.1.3.1	0	x	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
2.1.3.2	0	x	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
2.2	2		x	Wydatki majątkowe, w tym:	10 634 800,00
2.2.1	2			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 634 800,00
2.2.1.1	1			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	32 300,00
3	2		x	Wynik budżetu	-1 044 804,00
4	2		x	Przychody budżetu	1 868 392,60
4.1	2		x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00

4.1.1	0		X	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.2	2		X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00
4.2.1	0		X	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.3	2		X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 868 392,60
4.3.1	0		X	na pokrycie deficytu budżetu	1 044 804,00
4.4	2		X	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00
4.4.1	0		X	na pokrycie deficytu budżetu	x
4.5	2		X	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00
4.5.1	0		X	na pokrycie deficytu budżetu	x
5	2	x	X	Rozchody budżetu	823 588,60
5.1	2	x	X	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	823 588,60

Rok 2024

Prognoza dochodów na 2024 rok

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

Dochody ogółem kwota zaplanowana : **31.358 039,00 zł**
w tym : **dochody bieżące** **21.905 539,00 zł**

dochody majątkowe : **9.452.500,00 zł**

W założeniach prognozy na 2024 rok występuje brak dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognoza wydatków na 2024 rok - po zmianach

Planowane wydatki ogółem stanowią kwotę : **32.402 843,00 zł**

Wydatki bieżące **21.768 043,00 zł**

w tym

Wydatki majątkowe **10.634.800,00 zł**

w tym przedsięwzięcia : 9.822,500,00 zł

Pozostałe wyd. inwestycyjne 412.300,00 zł

oraz : rezerwa w wysokości : 400.000,00 zł

Koszty zaplanowane na obsługę długu : odsetki od zadłużenia gminy wynoszą : 400.000,00 zł

Wynik budżetu - 2024 rok

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Deficyt budżetu wynika z różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami, w tym **majątkowymi**.

Wynik budżetu na 2023 rok będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością ujemną i stanowi kwotę : **-1.044 804,00 zł**

Przychody zaplanowane po zmianach w wysokości ogółem : **1.868 392,60 zł**

sfinansowane zostaną środkami pochodzącymi z :

1) kwoty środków o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy w wysokości : 1.868.392,60 zł

Rozchody zaplanowane w 2023 roku

Planuje się na spłatę zobowiązań w wysokości - 823.588,60 zł
z tyt. przypadających do spłaty rat :

1) kredytów w wysokości	800.000,00 zł
2) pożyczki z WFOSiGW w wysokości	23.588,60 zł

Wskaźnik planowanej spłaty stanowi 6.17 % , natomiast dopuszczalny – 12,61%

Kwota zadłużenia na koniec 2023 roku wynika z zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek w łącznej wysokości : **7 108.443,00 zł**

(z lat ubiegłych (2011-2019)- 4 267.943,00 zł oraz kredyt z 2023 roku - 2 840 500,00 zł)

Kwota kredytów z 2011-2014 roku pozostałe do spłaty :**1.000.000,00 zł**

Kwoty te przypadają do spłaty

w roku 2024.- 800.000,00 zł

w roku 2025 - 200.000,00 zł

Kwota pożyczki z 2018-2019 roku z WFOSiGW : **617.943,00 zł**

Kwoty te przypadają do spłaty w latach 2024-2025 .

w roku 2024 - 23.588,60

w roku 2025 -594.354,40

Kredyt z 2019 roku w wysokości: **1.300.000,00zł**

Kredyt z 2020 roku w wysokości: **1.350.000,00zł** _

Razem : 2.650.000,00 zł.

Kwoty te przypadają do spłaty w latach **2026-2029.**

Kredyt z 2023 roku w wysokości: **2.840.500,00 zł**

Kwoty te przypadają do spłaty w latach **2030-2035 .**

2025 – 2035

W latach 2025-2035 w założeniach prognozy nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek .

W tych latach zaplanowano nadwyżki budżetowe z przeznaczeniem na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów zaciągniętych w roku 2014 oraz pożyczek W F O S i G W z roku -2018-2019 ponadto kredytów z roku 2019-2020 oraz 2023 .

Kwota zadłużenia na koniec 2024 roku będzie stanowić łącznie : **6.284.854,00 zł**

(z lat ubiegłych (2014-2019) : 3.444.354,00 zł oraz kredyt z 2023 roku 2 840 500,00 zł)

Kwota zadłużenia z tyt. kredytu z 2014 roku wyniesie łącznie na koniec : **200.000,00 zł**

Raty do spłaty przypadają w :
t.j. 200.000,00 zł w **2025 rok**

Kwota pożyczki z 2018-2019 roku WFOSiGW wyniesie na koniec 2024 r. : **594.324,40 zł**

Kwota te przypada do spłaty w
t.j. 594.324,40 zł w **2025 roku**

Kredyt z 2019 roku w wysokości: **1.300.000,00zł**

Kredyt z 2020 roku w wysokości: **1.350.000,00zł**

Razem kwoty zadłużenia do spłaty an koniec 2024 roku wyniosą : **2.650.000,00 zł.**

Kwoty te przypadają do spłaty w latach 2026-2029.

650.000,00 zł w 2026 roku

650.000,00 zł w 2027 roku

650.000,00 zł w 2028 roku

700.000,00 zł w 2029 ro

Kredyt na wsparcie inwestycji w roku 2 0 2 3 w wysokości : 2.840.500,00 zł

Spłata tego kredytu zgodnie z umową przypadają w latach 2030-2035 w wysokości :

- 440.500,00 zł w roku 2030

- 400.000,00 zł w roku 2031

- 500.000,00 zł w roku 2032

- 500.000,00 zł w roku 2033

- 500.000,00 zł w roku 2034

- 500.000,00 zł w roku 2035

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 2 5 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 794.354,40 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **5.490.500,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 2 6 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 650.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **4.840.500,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 2 7 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 650.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **4 190.500,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 2 8 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 650.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **3.540.500,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 2 9 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 700,000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **2.840.500,00 zł**
(kredyt z 2023 roku - 2 840 500,00 zł)

Kwota zadłużenia na koniec 2 0 3 0 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 440.500,00 zł wyniesie :

w łącznej wysokości : **2.400.000,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2031 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 400.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **2.000.000,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2032 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 500.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **1.500.000,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2033 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 500.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **1.000.000,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2034 roku po dokonaniu spłaty zadłużenia 500.000,00 zł wyniesie :
w łącznej wysokości : **500.000,00 zł**

Kwota zadłużenia na koniec 2035 roku po dokonaniu spłaty 500.000,00 zł
wyniesie **0,00 zł**.

**Wieloletnia prognoza finansowa
przewiduje realizację przedsięwzięć w latach 2023-2027 :
z czego w ramach :**

Wykaz przedsięwzięć obejmuje realizację zadań w ramach :
1.3. Wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe
(inne niż wymienione w pkt 1.1.i.2.), t.j.

**Przedsięwzięcie 1.3.2.1 - Przebudowa istniejących sieci dróg gminnych w miejscowościach Dietrzkowice ,
Łubnice Kolonia Dietrzkowice , Ludwinów oraz Wójcin .**

Wartość przebudowy dróg :ogółem : **6.159.000,00 zł , z czego :**

Łączne nakłady po zmianach ustala się w latach
łączne nakłady w roku 2023 wyniosły : 1.317.000,00 zł
łączne nakłady w roku 2024 wyniosą : 4.842.000,00 zł

Kwota środków własnych zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **1.347.000,00 zł**
jako udział środków własnych latach 2023-2024-, z czego :
w 2023 roku : udział własny w kosztach budowy stanowi łącznie : 1.317.000,00 zł ,
w tym koszt nadzoru inwestycyjnego : 30.000,00 koszt robot budowlanych 1.287.000,00 zł

Promesa stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
w 2024 roku w wysokości : 4.712.000,00 zł z czego :
w I półroczu 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : **2.356.000,00 zł**

w II półroczu 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : **2.356.000,00 zł**
oraz udział środków własnych w 2024 roku **130.000,00 zł**
w tym koszty nadzoru inwestycyjnego **30.000,00 zł**
koszty robót dodatkowych **100.000,00 zł**

Przedsięwzięcie 1.3.2.2 - . Poprawa układu komunikacyjnego poprzez przebudowę istniejących dróg lokalnych na terenie Gminy -

Wartość przebudowy dróg :ogółem : **5.659.000,00 zł**
Łączne nakłady po z m i a n a c h ustala się w latach
łączne nakłady w roku 2023 wyniosły : **888.500,00 zł**
łączne nakłady w roku 2024 wyniosą : **4.770.500,00 zł**

Kwota środków własnych zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **918.500,00 zł**
jako udział środków własnych latach 2023-2024 , z czego :
w 2023 roku : udział własny w kosztach budowy stanowi łącznie : **888.500,00 zł** ,
w tym koszt nadzoru inwestycyjnego : **30.000,00** . koszt robót budowlanych **858.500,00 zł**
w 2024 roku : **30.000,00 zł nadzór inwestycyjny**

Promesa stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa w 2024 roku w wysokości . : **4.740.500.,00 zł z czego :**

w I półroczu 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : **2.370.250,00 zł**
w II półroczu 2024 przewiduje się nakłady w wysokości : **2.370.250,00 zł**

Przedsięwzięcie 1.3.2.3 -
Budowa Instalacji fotowoltaicznych zasilających obiekty gminne na terenie Gminy Łubnice

Wartość kosztorysowa :ogółem : **1.200.000,00 zł**
Kwota środków zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **1.200.000,00 zł**
jako udział środków własnych latach 2024-2025 , z czego :
w 2024 roku : w tym udział własny w kosztach budowy : **60.000,00 zł** ,
w 2025 roku srodki Funduszu **1.140.000,00**

Promesa wstępna stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa w 2025 roku w wysokości : **1.140.000,00 zł z czego :**

Przedsięwzięcie 1.3.2.4 -
Budowa Sali gimnastycznej w Wójcinie przy Zespole Szkół w Wójcinie

Wartość kosztorysowa :ogółem : **4.900.000,00 + koszt dokumentacji 110.000,00 zł**
Kwota środków zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : **5.010.000,00 zł**
latach 2024-2025-2026 , z czego :
w 2024 roku : w tym udział własny w kosztach opracowania dokumentacji : **110.000,00 zł** ,
w 2025 roku : w tym udział własny w kosztach budowy **490.000,00**
w 2026 roku srodki Funduszu - **4 410.000,00 zł**

**Promesa wstępna stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
w 2026 roku w wysokości : 4.410.000,00 zł**

Przedsięwzięcie 1.3.2.5 -

Modernizacja –remont drogi gminnej łączącej miejscowości Łubnice –Dzietrzkowice

Wartość kosztorysowa :ogółem : 3.500,000,00 + koszt dokumentacji 40.000,00 zł

Kwota środków zabezpieczona w projekcie stanowi łącznie : 3.540 000,00 zł

latach 2024-2025-2026 , z czego :

w 2024 roku : w tym udział własny w kosztach opracowania dokumentacji : 40.000,00 zł ,

w 2025 roku : w tym udział własny w kosztach budowy 175.000,00

w roku 2026 srodki Funduszu 3.325 000,00

**Promesa wstępna stanowi zabezpieczenie finansowania zadania z budżetu państwa
w 2026 roku w wysokości : 3.325.000,00 zł**

Przedsięwzięcie 1.3.2.6 -

Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Dzietrzkowicach -

Wartość udziału własnego zabezpieczona w prognozie stanowi ogółem : 600.000,00 zł

latach 2026-2027 , z czego :

Wartość kosztorysowa zadania może przekroczyć 3.000.000,00 zł

Należy dążyć do pozyskania środków spoza budżetu gminy w celu sfinalizowania realizacji zadania

Przedsięwzięcie 1.3.2.7 -

Przebudowa drogi ulica Ogrodowa w Łubnicach

Wartość udziału własnego zabezpieczona w prognozie stanowi ogółem : 600.000,00 zł

latach 2025-2027 , z czego :

Wartość kosztorysowa zadania może przekroczyć 3.000.000,00 zł

Należy dążyć do pozyskania środków spoza budżetu gminy w celu sfinalizowania realizacji zadania

Przedsięwzięcie 1.3.2.8 -

Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Ogrodowej w Łubnicach

Wartość udziału własnego zabezpieczona w prognozie stanowi ogółem : 200.000,00 zł

latach 2025-2026 , z czego :

Wartość kosztorysowa zadania może przekroczyć 1.500.000,00 zł

Należy dążyć do pozyskania środków spoza budżetu gminy w celu sfinalizowania realizacji zadania

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubnice wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na **2024** rok ..