

UCHWAŁA NR LVIII/21/2023 Rady Gminy Łukta

z dnia 30 marca 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta na lata 2023-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr Uchwała Nr LV/81/2022 Rady Gminy Łukta Rady Gminy Łukta z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta na lata 2023-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łukta na lata 2023-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Łukta, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łukta.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Maria Drozdowska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalone 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 Uchwała Nr LVIII/21/2023 Rady Gminy Łukta
z dnia 2023-03-30

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x			
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2023	36 435 578,02	2 290 133,00	193 249,00	7 377 836,00	4 557 683,18	6 690 417,16	3 491 452,92	15 326 259,68	1 268 409,20	14 050 950,48			
2024	29 384 369,00	2 980 059,00	242 525,00	7 962 845,00	4 976 847,00	6 985 623,00	3 959 043,00	6 236 470,00	500 000,00	5 736 470,00			
2025	24 291 379,00	2 974 461,00	228 803,00	8 003 493,00	5 206 329,00	6 975 357,00	3 972 473,00	902 936,00	902 936,00	0,00			
2026	24 620 590,00	2 936 323,00	214 023,00	8 203 580,00	5 213 987,00	7 149 741,00	3 966 785,00	902 936,00	902 936,00	0,00			
2027	24 173 602,00	2 609 876,00	220 230,00	8 441 484,00	4 541 993,00	7 957 083,00	3 978 922,00	1 002 936,00	1 002 936,00	0,00			
2028	24 642 615,00	2 685 562,00	226 617,00	8 666 287,00	4 673 711,00	7 570 435,00	4 094 311,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2029	25 310 208,00	2 760 736,00	232 982,00	8 929 503,00	4 804 575,00	7 782 410,00	4 208 952,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2030	25 971 984,00	2 835 298,00	239 252,00	9 170 600,00	4 934 299,00	7 992 535,00	4 322 594,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2031	26 651 627,00	2 911 851,00	245 712,00	9 418 206,00	5 067 525,00	8 206 333,00	4 439 304,00	800 000,00	800 000,00	0,00			
2032	27 726 706,00	2 987 559,00	252 101,00	9 663 079,00	5 199 281,00	8 421 750,00	4 554 726,00	1 202 936,00	1 202 936,00	0,00			
2033	28 470 727,01	3 065 236,00	258 656,00	9 914 319,00	5 334 462,00	8 640 716,00	4 673 149,00	1 257 338,01	1 257 338,01	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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynagający 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 zasadaniami 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:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.2				2.1.3.3
2023	37 557 252,05	21 083 948,41	9 330 463,29	0,00	0,00	1 008 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 473 303,64	16 473 303,64	0,00	0,00
2024	28 123 531,98	21 576 485,00	9 682 453,00	0,00	0,00	599 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 547 046,98	6 547 046,98	0,00	0,00
2025	22 930 541,99	21 164 108,00	10 011 656,00	0,00	0,00	436 173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 433,99	1 766 433,99	0,00	0,00
2026	23 720 590,00	21 608 078,00	10 322 017,00	0,00	0,00	301 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 112 512,00	2 112 512,00	0,00	0,00
2027	23 173 602,00	22 066 085,00	10 616 194,00	0,00	0,00	191 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 517,00	1 107 517,00	0,00	0,00
2028	23 442 615,00	22 550 858,00	10 913 447,00	0,00	0,00	97 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	891 737,00	891 737,00	0,00	0,00
2029	24 110 208,00	23 100 063,00	11 216 295,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 010 145,00	1 010 145,00	0,00	0,00
2030	24 771 984,00	23 692 230,00	11 524 743,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 079 754,00	1 079 754,00	0,00	0,00
2031	25 451 627,00	24 300 272,00	11 841 673,00	0,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 355,00	1 151 355,00	0,00	0,00
2032	26 526 706,00	24 921 648,00	12 164 359,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 068,00	1 605 068,00	0,00	0,00
2033	27 170 727,01	25 553 002,00	12 489 756,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 725,01	1 617 725,01	0,00	0,00

RADA GMINY
ŁUKTA

UZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Maria Drozdowska

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2023	-1 121 674,03	0,00	1 821 674,03	1 121 674,03	421 674,03	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00			0,00
2024	1 260 837,02	1 260 837,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	1 360 837,01	1 360 837,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiodącej 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.

RADA GMINY
PIKETA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 837,02	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 837,01	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia majątku jednostki samorządu terytorialnego.

RADA GMINY
LUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drożdowska

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6.1	7.1	7.2					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 821 674,03	0,00	25 369,93	725 369,93			
2024	x	x	x	x	0,00	10 560 837,01	0,00	1 571 414,00	1 571 414,00			
2025	x	x	x	x	0,00	9 200 000,00	0,00	2 224 335,00	2 224 335,00			
2026	x	x	x	x	0,00	8 300 000,00	0,00	2 109 576,00	2 109 576,00			
2027	x	x	x	x	0,00	7 300 000,00	0,00	1 104 581,00	1 104 581,00			
2028	x	x	x	x	0,00	6 100 000,00	0,00	1 291 757,00	1 291 757,00			
2029	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	1 410 145,00	1 410 145,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 700 000,00	0,00	1 479 754,00	1 479 754,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	1 551 355,00	1 551 355,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 602 122,00	1 602 122,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 660 387,00	1 660 387,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio 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 usławkach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

RADA GMINY
PRZEWODNICZĄCA
Radę Gminy
Marla Drozdowska

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 wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^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 piąwszy 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 piąwszy 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	8.4.1
Wyszczególnienie						
Lp						
2023	10,32%	7,36%	15,03%	12,14%	13,53%	TAK
2024	10,24%	11,95%	14,70%	11,97%	13,36%	TAK
2025	9,88%	14,63%	x	12,16%	13,55%	TAK
2026	6,50%	13,03%	x	10,21%	12,18%	TAK
2027	6,39%	6,96%	x	10,83%	12,80%	TAK
2028	6,77%	7,25%	x	10,78%	12,75%	TAK
2029	6,37%	7,44%	x	9,65%	11,61%	TAK
2030	6,14%	7,52%	x	9,80%	9,80%	TAK
2031	5,92%	7,61%	x	9,83%	9,83%	TAK
2032	5,72%	7,60%	x	9,21%	9,21%	TAK
2033	5,97%	7,62%	x	8,20%	8,20%	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

RADA GMINY
DUKLA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2023	57 410,00	57 410,00	0,00	0,00	0,00	241 742,17	241 742,17	196 742,17	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

RADA GMINY

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ulennego 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 zwiążku 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych	z tego:												
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	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										
2023	1 234 911,00	1 234 911,00	1 180 911,00	8 510 305,41	213 142,17	8 297 163,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 755 459,00	0,00	0,00	4 985 259,00	0,00	4 985 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	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
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	1 300 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 245 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. 245 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 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 zaciągnięcie 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

uchwały nr Uchwała Nr LVIII/21/2023 Rady Gminy Łukta
z dnia 2023-03-30

Załącznik nr 2 do

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 375 580,00	8 510 305,41	4 985 259,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				390 500,00	243 142,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 985 080,00	8 297 163,24	4 985 259,00	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.NR 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				4 277 870,00	1 401 053,17	2 755 459,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				287 500,00	166 142,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt ERASMUS PLUS - Mobilność edukacyjna	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łukcie	2022	2023	287 500,00	166 142,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 990 370,00	1 234 911,00	2 755 459,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sieci wod-kan do miejscowości Strzałkowo oraz rozbudowa sieci wod-kan. W miejscowości Korkowo - Poprawa infrastruktury wod-kan	ŁUKTA	2023	2024	3 990 370,00	1 234 911,00	2 755 459,00	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				11 087 710,00	7 109 252,24	2 229 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				103 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program Czyste Powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	ŁUKTA	2020	2023	67 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z terenu gminy Łukta poprzez przydzielenie stypendiów - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z terenu gminy Łukta	ŁUKTA	2022	2024	36 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 984 710,00	7 062 252,24	2 229 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja dróg gminnych - poprawa infrastruktury drogowej	ŁUKTA	2022	2023	8 704 710,00	7 002 052,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg w miejscowości Zajęczkowo i Nowe Ramoty	ŁUKTA	2023	2024	2 290 000,00	60 200,00	2 229 800,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Małta Drozdowska

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 495 564,41
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 142,17
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 282 422,24
1:1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 156 512,17
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 142,17
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 142,17
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990 370,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 990 370,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1:3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 339 052,24
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 292 052,24
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 002 052,24
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNIĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łukta:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 804 200,55 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 191 257,97 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 5 995 458,52 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 5 146 416,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 200 168,52 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 346 584,93 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 121 674,03 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 239 778,57	-5 804 200,55	36 435 578,02
Dochody bieżące	20 918 060,37	+191 257,97	21 109 318,34
Subwencja ogólna	7 407 295,00	-29 459,00	7 377 836,00
Dotacje bieżące	4 340 391,55	+217 291,63	4 557 683,18
Pozostałe	6 686 991,82	+3 425,34	6 690 417,16
Dochody majątkowe	21 321 718,20	-5 995 458,52	15 326 259,68
Wydatki ogółem	42 703 668,46	-5 146 416,41	37 557 252,05
Wydatki bieżące	20 883 779,89	+200 168,52	21 083 948,41
Wynagrodzenia i pochodne	9 348 323,57	-17 860,28	9 330 463,29

RADA GMINY

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Pozostałe wydatki bieżące	10 526 556,32	+218 028,80	10 744 585,12
Wydatki majątkowe	21 819 888,57	-5 346 584,93	16 473 303,64
Wynik budżetu	-463 889,89	-657 784,14	-1 121 674,03

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]
2024	21 307 899,00	+1 840 000,00	23 147 899,00
2025	21 968 443,00	+1 420 000,00	23 388 443,00
2026	22 517 654,00	+1 200 000,00	23 717 654,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	500 000,00	+5 736 470,00	6 236 470,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	20 640 591,00	+935 894,00	21 576 485,00
2025	21 155 135,00	+8 973,00	21 164 108,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	467 308,00	+6 079 738,98	6 547 046,98
2025	916 244,00	+850 189,99	1 766 433,99
2026	912 512,00	+1 200 000,00	2 112 512,00

RADA GMINY

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Maria Drozdowska

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	564 075,00	+35 894,00	599 969,00
2025	427 200,00	+8 973,00	436 173,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łukta:

1. Przychody zwiększono o 657 784,14 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 121 674,03 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 163 889,89	+657 784,14	1 821 674,03
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+1 121 674,03	1 121 674,03
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	739 264,84	-39 264,84	700 000,00
Inne przychody	424 625,05	-424 625,05	0,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2025. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

RADA GMINY

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łukta

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	700 000,00	0,00	700 000,00
2024	700 000,00	560 837,02	1 260 837,02
2025	800 000,00	560 837,01	1 360 837,01
2026	900 000,00	0,00	900 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2029	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2030	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2031	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2032	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2033	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 1 121 674,03 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2023-2025. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 9. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2023 roku

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2023	0,00	1 121 674,03	0,00	1 121 674,03
2024	1 121 674,03	-	560 837,02	560 837,01
2025	560 837,01	-	560 837,01	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wioletnej Prognozie Finansowej Gminy Łukta na lata 2023-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywaneg o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	10,32%	12,14%	TAK	13,53%	TAK
2024	10,24%	11,97%	TAK	13,36%	TAK
2025	9,88%	12,16%	TAK	13,55%	TAK
2026	6,50%	10,21%	TAK	12,18%	TAK
2027	6,39%	10,83%	TAK	12,80%	TAK
2028	6,77%	10,78%	TAK	12,75%	TAK
2029	6,37%	9,65%	TAK	11,61%	TAK
2030	6,14%	9,80%	TAK	9,80%	TAK
2031	5,92%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2032	5,72%	9,21%	TAK	9,21%	TAK
2033	5,97%	8,20%	TAK	8,20%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łukta spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa sieci wod.-kan do miejscowości Strzałkowo oraz rozbudowa sieci wod.-kan. W miejscowości Kotkowo;
2. Przebudowa drów w miejscowości Zajączkowo i Nowe Ramoty.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt ERASMUS PLUS;
2. Wyrównianie szans edukacyjnych uczniów z terenu gminy Łukta poprzez przydzielenie stypendiów .

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	104 410,00	+168 932,17	273 342,17
2024	12 000,00	+2 217 800,00	2 229 800,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 12. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 002 052,24	+1 234 911,00	8 236 963,24
2024	0,00	+2 755 459,00	2 755 459,00

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.

**RADA GMINY
ŁUKTA**

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska