

UCHWAŁA NR LXIX/13/2024
Rady Gminy Łukta

z dnia 29 lutego 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta

na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr LXVII/82/2023 Rady Gminy Łukta z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta na lata 2024-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łukta na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Łukta na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Załącznik Nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2033 Gminy Łukta otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łukta.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacją 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 Uchwala Nr LXIX/13/2024 Rady Gminy Łukta
z dnia 2024-02-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2
			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 ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	
Lp											
2024	38 249 113,53	23 789 183,77	3 146 192,00	143 241,00	9 147 225,00	4 631 582,57	6 720 943,20	3 719 511,80	14 459 929,76	1 160 522,76	13 297 914,00
2025	29 374 153,00	24 557 717,00	3 275 186,00	149 114,00	9 522 261,00	4 662 020,00	6 949 136,00	3 872 012,00	4 816 436,00	902 936,00	3 913 500,00
2026	26 221 943,00	25 319 007,00	3 376 717,00	153 737,00	9 817 451,00	4 806 543,00	7 164 559,00	3 992 044,00	902 936,00	902 936,00	0,00
2027	26 954 918,00	25 951 982,00	3 461 135,00	157 580,00	10 062 887,00	4 926 707,00	7 343 673,00	4 091 845,00	1 002 936,00	1 002 936,00	0,00
2028	28 568 083,00	26 678 638,00	3 558 047,00	161 992,00	10 344 648,00	5 064 655,00	7 549 296,00	4 206 417,00	1 909 445,00	900 000,00	1 009 445,00
2029	28 172 283,00	27 372 283,00	3 650 556,00	166 204,00	10 613 609,00	5 196 336,00	7 745 578,00	4 315 784,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2030	28 856 589,00	28 056 589,00	3 741 820,00	170 359,00	10 878 949,00	5 326 244,00	7 939 217,00	4 423 679,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2031	29 577 085,00	28 777 085,00	3 831 624,00	174 448,00	11 187 181,00	5 454 074,00	8 129 758,00	4 529 847,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2032	30 593 672,00	29 390 736,00	3 919 751,00	178 460,00	11 396 265,00	5 579 518,00	8 316 742,00	4 634 033,00	1 202 936,00	1 202 936,00	0,00
2033	31 324 061,01	30 066 723,00	4 009 905,00	182 585,00	11 658 379,00	5 707 847,00	8 508 027,00	4 740 616,00	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 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.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

RADA GMINY
ŁUKTA

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		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	
	Wydatki bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	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	
2024	39 743 554,96	23 585 396,54	11 312 250,80	0,00	0,00	1 008 900,00	0,00	0,00	0,00	16 158 158,42	16 158 158,42	448 185,15	
2025	28 246 854,40	23 980 736,00	11 627 705,00	0,00	0,00	706 270,00	0,00	0,00	0,00	4 266 118,40	4 266 118,40	0,00	
2026	24 994 644,39	24 612 104,00	11 970 722,00	0,00	0,00	633 571,00	0,00	0,00	0,00	382 540,39	231 191,93	0,00	
2027	25 627 619,39	25 147 012,00	12 284 953,00	0,00	0,00	554 053,00	0,00	0,00	0,00	480 607,39	329 258,93	0,00	
2028	27 060 784,39	25 687 443,00	12 607 433,00	0,00	0,00	464 304,00	0,00	0,00	0,00	1 373 341,39	1 373 341,39	0,00	
2029	26 972 283,00	26 238 273,00	12 932 074,00	0,00	0,00	375 100,00	0,00	0,00	0,00	734 010,00	99 328,21	0,00	
2030	27 656 589,00	26 809 478,00	13 261 842,00	0,00	0,00	293 260,00	0,00	0,00	0,00	847 111,00	567 357,00	0,00	
2031	28 377 085,00	27 387 228,00	13 590 073,00	0,00	0,00	211 420,00	0,00	0,00	0,00	989 857,00	38 508,54	0,00	
2032	29 393 672,00	27 977 988,00	13 923 030,00	0,00	0,00	129 580,00	0,00	0,00	0,00	1 415 684,00	710 626,00	0,00	
2033	30 024 061,01	28 581 986,00	14 264 144,00	0,00	0,00	44 330,00	0,00	0,00	0,00	1 442 075,01	1 107 078,60	0,00	

PRZEWODNICZĄCA
Kady Gminy
Marta Drozdowska

RADA GMINY
 ŁUKTA

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-1 494 441,43	0,00	6 184 407,43	1 309 194,43	1 309 194,43	700 000,00	185 247,00	0,00	0,00		
2025	1 127 298,60	1 127 298,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 227 298,61	1 227 298,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 327 298,61	1 327 298,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 527 298,61	1 527 298,61	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		
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	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		
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	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		

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w 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 6 ustawy.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Maria Drozdowska
RADA GMINY
ŁUKTA

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:						
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)			w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
											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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
2024	185 247,00	0,00	3 989 986,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 298,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 298,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 327 298,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 298,61	0,00	0,00	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	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		

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

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Marta Drozdowska

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 989 966,00	11 309 194,43	0,00	203 787,23	1 089 034,23			
2025	x	x	x	x	0,00	10 181 895,83	0,00	576 981,00	576 981,00			
2026	x	x	x	x	0,00	8 954 597,22	0,00	706 903,00	706 903,00			
2027	x	x	x	x	0,00	7 627 298,61	0,00	804 970,00	804 970,00			
2028	x	x	x	x	0,00	6 100 000,00	0,00	991 195,00	991 195,00			
2029	x	x	x	x	0,00	4 900 000,00	0,00	1 134 010,00	1 134 010,00			
2030	x	x	x	x	0,00	3 700 000,00	0,00	1 247 111,00	1 247 111,00			
2031	x	x	x	x	0,00	2 500 000,00	0,00	1 389 857,00	1 389 857,00			
2032	x	x	x	x	0,00	1 300 000,00	0,00	1 412 748,00	1 412 748,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 484 737,00	1 484 737,00			

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczący 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 ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		Wskaźnik spłaty zobowiązań		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 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 kwartał roku poprzedzającego plenszy rok	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego plenszy rok	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 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 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1				
Lp									
2024	8,92%	6,68%	12,74%	13,27%	13,11%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	9,22%	6,45%	x	13,18%	13,03%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	9,07%	6,53%	x	10,21%	10,64%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	8,95%	6,48%	x	9,91%	10,33%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	9,21%	6,73%	x	9,78%	10,21%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	7,10%	6,81%	x	8,57%	9,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	6,57%	6,78%	x	6,67%	7,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	6,05%	6,87%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	5,58%	6,48%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	5,52%	6,28%	x	6,67%	6,67%	TAK	TAK	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

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Wyszczególnienie	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:	
	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	
	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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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		
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	
2024	140 320,00	140 320,00	119 560,00	241 037,00	241 037,00	200 060,71	207 100,00	207 100,00	186 360,00	
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	

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Kandy Gminy
Marta Drozdowska

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2024	6 615 661,49	6 615 661,49	15 111 036,27	97 100,00	15 013 936,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	3 913 500,00	0,00	3 913 500,00	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
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drożdżowska

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 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 wysłpienia COVID-19 x	10.11 Wyciątki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	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 została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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.

RADA GMINY
ŁUKTA
PRZEWODNICZĄCA
Radny Gminy
Marta Drozdowska

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwata Nr LXX/13/2024 Rady Gminy Łukta
z dnia 2024-02-29

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)				19 804 022,72	15 111 036,27	3 913 500,00	0,00	0,00	18 969 536,27
1.a	- wydatki bieżące				414 650,00	97 100,00	0,00	0,00	0,00	97 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 389 372,72	15 013 936,27	3 913 500,00	0,00	0,00	18 872 436,27
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:				6 765 274,49	6 459 724,49	0,00	0,00	0,00	6 459 724,49
1.1.1	- wydatki bieżące				378 650,00	85 100,00	0,00	0,00	0,00	85 100,00
1.1.1.1	Projekt ERASMUS PLUS - Mobilność edukacyjna	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łukcie	2022	2024	378 650,00	85 100,00	0,00	0,00	0,00	85 100,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				6 386 624,49	6 374 624,49	0,00	0,00	0,00	6 374 624,49
1.1.2.1	Budowa sieci wod.-kan do miejscowości Strzałkowo oraz rozbudowa sieci wod.-kan. W miejscowości Kotkowo - Poprawa infrastruktury wod-kan	ŁUKTA	2023	2024	3 990 370,00	3 978 370,00	0,00	0,00	0,00	3 978 370,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Plichta oraz przebudowa drogi w miejscowości Tabórz - Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Łukta	2023	2024	2 396 254,49	2 396 254,49	0,00	0,00	0,00	2 396 254,49
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				13 033 748,23	8 651 311,78	3 913 500,00	0,00	0,00	12 509 811,78
1.3.1	- wydatki bieżące				36 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.2	Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z terenu gminy Łukta poprzez przydzielenie stypendiów - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z terenu gminy Łukta	Urząd Gminy Łukta	2022	2024	36 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 002 748,23	8 639 311,78	3 913 500,00	0,00	0,00	12 497 811,78
1.3.2.2	Przebudowa dróg w miejscowości Zajączkowo i Nowe Ramoty - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Łukta	2023	2024	2 290 000,00	2 274 795,96	0,00	0,00	0,00	2 219 795,96
1.3.2.3	Przebudowa dróg na terenie Gminy Łukta (Łukta, Pelnik) - Polski Ład edycja II - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Łukta	2023	2024	5 759 748,23	5 428 015,82	0,00	0,00	0,00	5 428 015,82
1.3.2.4	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Łukcie - Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Łukcie	Urząd Gminy Łukta	2023	2024	868 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.5	Budowa i przebudowa drogi gminnej nr 152013N Wynki-Dag w Gminie Łukta - Rządowy Fundusz Polski Ład	Urząd Gminy Łukta	2023	2025	4 085 000,00	116 500,00	3 913 500,00	0,00	0,00	4 030 000,00

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łukta na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łukta:

1. Dochody ogółem zwiększono o 425 428,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 184 391,21 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 241 037,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 442 691,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 201 654,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 241 037,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 494 441,43 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 823 685,32	+425 428,21	38 249 113,53
Dochody bieżące	23 604 792,56	+184 391,21	23 789 183,77
Dotacje bieżące	4 484 691,36	+146 891,21	4 631 582,57
Pozostałe	6 683 443,20	+37 500,00	6 720 943,20
Dochody majątkowe	14 218 892,76	+241 037,00	14 459 929,76
Wydatki ogółem	39 300 863,75	+442 691,21	39 743 554,96
Wydatki bieżące	23 383 742,33	+201 654,21	23 585 396,54
Wynagrodzenia i pochodne	11 284 985,89	+27 264,91	11 312 250,80
Pozostałe wydatki bieżące	11 089 856,44	+174 389,30	11 264 245,74
Wydatki majątkowe	15 917 121,42	+241 037,00	16 158 158,42
Wynik budżetu	-1 477 178,43	-17 263,00	-1 494 441,43

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łukta:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 007 229,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 17 263,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 989 966,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 3 989 966,00 zł.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
------------------	-------------------	-------------	-----------------

RADA GMINY
ŁUKTA
PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

Przychody budżetu	2 177 178,43	+4 007 229,00	6 184 407,43
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 291 931,43	+17 263,00	1 309 194,43
Inne przychody	0,00	+3 989 966,00	3 989 966,00
Rozchody budżetu	700 000,00	+3 989 966,00	4 689 966,00
Inne rozchody	0,00	+3 989 966,00	3 989 966,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 163 911,61	-36 613,01	1 127 298,60
2026	1 263 911,61	-36 613,00	1 227 298,61
2027	1 363 911,61	-36 613,00	1 327 298,61
2028	1 400 196,60	+127 102,01	1 527 298,61

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łukta na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	8,92%	13,27%	TAK	13,11%	TAK
2025	9,22%	13,18%	TAK	13,03%	TAK
2026	9,07%	10,21%	TAK	10,64%	TAK
2027	8,95%	9,91%	TAK	10,33%	TAK
2028	9,21%	9,78%	TAK	10,21%	TAK
2029	7,10%	8,57%	TAK	9,00%	TAK
2030	6,57%	6,67%	TAK	7,10%	TAK
2031	6,05%	6,63%	TAK	6,63%	TAK
2032	5,58%	6,66%	TAK	6,66%	TAK
2033	5,52%	6,67%	TAK	6,67%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków

RADA GMINY
ŁUKTA

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Marta Drozdowska

krajowych):

- 1) Przebudowa dróg w miejscowości Zajączkowo i Nowe Ramoty – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 000,00 zł;
- 2) Budowa i przebudowa drogi gminnej nr 152013N Wynki-Dąg w Gminie Łukta – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 000,00 zł.

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