

**UCHWAŁA NR XXVII/245/2022
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 21 czerwca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2022-2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 roku poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270, z 2022 roku poz. 583, poz. 655 i poz. 1079) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku poz. 559, poz. 583, poz. 1005 i poz. 1079) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXIV/220/2021 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2022 - 2029 zmienionej uchwałą Nr XXV/231/2022 z dnia 29 marca 2022 roku wprowadza się zmiany zawarte w załącznikach nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Lubanie.

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Rolirad

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

NA LATA 2022 - 2029

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XXVII/245/2022
Rady Gminy Lubanie
z dnia 21 czerwca 2022 roku

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 2015	16 944 260,42	15 690 346,81	1 902 850,00	197 359,91	4 606 622,00	2 900 303,72	6 083 211,18	4 825 748,70	1 253 913,61	44 969,36	1 208 944,25	
Wykonanie 2016	20 020 529,68	19 301 110,89	1 991 280,00	108 779,54	4 690 602,00	5 502 774,77	7 007 674,58	4 983 007,26	719 418,79	210 120,85	509 297,94	
Wykonanie 2017	19 712 859,21	19 591 417,88	2 169 888,00	315 628,27	4 776 677,00	6 045 892,05	6 283 332,56	4 907 742,99	121 441,33	0,00	121 441,33	
Wykonanie 2018	22 508 004,59	19 984 915,09	2 472 850,00	44 230,06	4 870 887,00	6 067 317,63	6 529 630,40	4 979 573,43	2 523 089,50	28 790,00	2 494 299,50	
Wykonanie 2019	22 527 533,97	22 129 488,07	2 802 022,00	183 219,95	5 133 313,00	7 001 183,26	7 009 749,86	5 058 511,57	398 045,90	0,00	398 045,90	
Wykonanie 2020	25 601 708,29	23 382 006,14	2 734 514,00	105 583,63	4 913 573,00	7 929 847,17	7 698 488,34	5 252 084,26	2 219 702,15	10 000,00	2 209 702,15	
Plan 3 kw. 2021	29 276 928,17	22 729 643,22	2 918 133,00	100 000,00	4 739 974,00	6 314 688,84	8 656 847,38	5 932 500,00	6 547 284,95	577 190,00	5 970 094,95	
Wykonanie 2021	29 521 618,63	24 474 875,26	3 158 684,00	64 834,77	5 187 974,00	7 386 695,66	8 676 686,83	5 951 021,18	5 046 743,37	457 276,60	4 589 466,77	
2022	31 544 629,40	21 598 293,63	2 871 087,00	166 106,00	4 583 032,00	4 900 161,63	9 077 907,00	5 932 500,00	9 946 335,77	170 100,00	9 776 235,77	
2023	30 705 221,00	19 709 216,00	3 201 016,00	160 000,00	4 254 350,00	2 492 950,00	9 600 900,00	5 975 390,00	10 996 005,00	0,00	10 996 005,00	
2024	18 923 507,00	18 923 507,00	2 930 027,00	160 000,00	4 077 620,00	1 872 160,00	9 883 700,00	5 982 390,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 088 852,00	19 088 852,00	2 959 327,00	160 000,00	3 701 000,00	1 901 525,00	10 367 000,00	5 999 770,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 254 455,00	19 254 455,00	2 988 920,00	160 000,00	3 624 505,00	1 931 030,00	10 550 000,00	6 017 530,00	0,00	0,00	0,00	
2027	19 422 909,00	19 422 909,00	3 018 809,00	160 000,00	3 548 120,00	1 960 680,00	10 735 300,00	6 065 670,00	0,00	0,00	0,00	

2028	19 592 800,00	19 592 800,00	3 048 997,00	160 000,00	3 471 860,00	1 990 490,00	10 921 453,00	6 114 190,00	0,00	0,00	0,00
2029	19 700 000,00	19 700 000,00	3 100 000,00	160 000,00	3 300 000,00	2 000 000,00	11 140 000,00	6 163 100,00	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:					
					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		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	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 2015	16 266 205,91	14 144 022,76	7 750 013,47	0,00	0,00	76 466,31	0,00	0,00	0,00	2 122 183,15	2 122 183,15	0,00
Wykonanie 2016	19 174 164,51	16 885 197,75	7 976 171,72	0,00	0,00	64 400,26	0,00	0,00	0,00	2 288 966,76	2 288 966,76	24 998,98
Wykonanie 2017	20 091 801,91	18 001 345,12	8 271 517,90	0,00	0,00	56 309,39	0,00	0,00	0,00	2 090 456,79	2 090 456,79	69 924,93
Wykonanie 2018	24 919 471,38	18 749 410,42	8 592 426,85	0,00	0,00	85 288,66	0,00	0,00	0,00	6 170 060,96	6 170 060,96	433 575,73
Wykonanie 2019	21 918 986,72	20 335 811,44	9 335 265,15	0,00	0,00	109 371,95	0,00	5 150,17	0,00	1 583 175,28	1 583 175,28	41 409,49
Wykonanie 2020	24 825 573,08	21 133 952,89	9 050 685,07	0,00	0,00	67 161,76	0,00	1 172,31	0,00	3 691 620,19	3 691 620,19	56 604,55
Plan 3 kw. 2021	30 496 048,93	21 717 122,62	9 654 457,20	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	8 778 926,31	8 778 926,31	185 000,00
Wykonanie 2021	27 317 945,57	21 525 169,44	9 346 719,82	0,00	0,00	36 833,16	0,00	0,00	0,00	5 792 776,13	5 792 776,13	179 417,60
2022	34 455 450,16	21 757 028,37	10 265 804,05	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	12 698 421,79	12 698 421,79	222 500,00
2023	30 180 221,00	17 747 604,05	10 048 467,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	12 432 616,95	12 432 616,95	0,00
2024	18 398 507,00	17 898 507,00	10 349 921,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	18 553 852,00	18 003 852,00	10 660 418,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2026	18 729 455,00	18 129 455,00	10 980 231,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	18 952 909,00	18 352 909,00	11 309 638,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	19 592 800,00	18 992 800,00	11 648 927,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2029	19 700 000,00	19 100 000,00	11 998 390,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 2015	678 054,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	846 365,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-378 942,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 411 466,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	608 547,25	540 828,00	1 296 231,06	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 026 231,06	0,00
Wykonanie 2020	776 135,21	423 004,76	1 363 950,31	0,00	0,00	21 141,08	0,00	1 342 809,23	0,00
Plan 3 kw. 2021	-1 219 120,76	0,00	1 717 080,76	0,00	0,00	128 764,80	128 764,80	1 588 315,96	1 090 355,96
Wykonanie 2021	2 203 673,06	497 960,00	1 717 080,76	0,00	0,00	128 764,80	0,00	1 588 315,96	0,00
2022	-2 910 820,76	0,00	3 422 793,82	0,00	0,00	340 158,48	340 158,48	3 082 635,34	2 570 662,28
2023	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 000,00	470 000,00	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

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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	540 828,00	540 828,00	107 000,00	0,00	107 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	423 004,76	423 004,76	75 000,00	0,00	75 000,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	497 960,00	497 960,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	497 960,00	497 960,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	511 973,06	511 973,06	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	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

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	
	łączna 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:	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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 546 324,05	1 546 324,05
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 415 913,14	2 415 913,14
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 590 072,76	1 590 072,76
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 504,67	1 235 504,67
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 133 817,10	0,00	1 793 676,63	2 819 907,69
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 589 933,06	0,00	2 248 053,25	3 612 003,56
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 091 973,06	0,00	1 012 520,60	2 729 601,36
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 091 973,06	0,00	2 949 705,82	4 666 786,58
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00	0,00	-158 734,74	3 264 059,08
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 055 000,00	0,00	1 961 611,95	1 961 611,95
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	995 000,00	0,00	1 085 000,00	1 085 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	470 000,00	0,00	1 125 000,00	1 125 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 000,00	1 070 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00

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 2015	0,00%	x	13,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,69%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	7,22%	10,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,06%	20,74%	x	x	x	x
2022	4,02%	0,16%	1,18%	13,31%	14,73%	TAK	TAK
2023	3,86%	12,22%	12,22%	11,59%	13,01%	TAK	TAK
2024	3,78%	6,72%	6,72%	10,56%	11,99%	TAK	TAK
2025	3,58%	6,78%	x	9,79%	11,21%	TAK	TAK
2026	3,38%	6,84%	x	8,64%	10,19%	TAK	TAK
2027	2,98%	6,41%	x	7,79%	9,34%	TAK	TAK
2028	0,23%	3,64%	x	6,62%	8,17%	TAK	TAK
2029	0,23%	3,62%	x	6,11%	6,11%	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	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 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 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2015	129 352,93	129 352,93	112 671,59	1 072 477,68	1 072 477,68	992 749,49	152 718,09	152 718,09	129 399,59
Wykonanie 2016	16 728,00	16 728,00	16 728,00	438 047,94	438 047,94	432 903,62	959,77	959,77	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,83	997,83	0,00
Wykonanie 2018	213 722,87	213 545,75	201 958,79	2 236 499,50	2 236 499,50	2 236 499,50	285 342,69	285 342,69	241 401,67
Wykonanie 2019	368 323,17	368 302,38	368 302,38	308 207,00	308 207,00	308 207,00	391 853,28	391 853,28	332 444,66
Wykonanie 2020	336 845,60	336 845,60	312 163,39	700 338,77	700 338,77	700 338,77	244 308,30	244 308,30	219 391,02
Plan 3 kw. 2021	23 995,67	23 995,67	21 701,57	4 609 086,64	4 609 086,64	3 504 461,28	136 449,92	136 449,92	110 888,79
Wykonanie 2021	23 599,27	23 599,27	21 305,17	2 401 349,53	2 401 349,53	1 996 998,94	121 669,00	121 669,00	103 064,38
2022	351 707,22	351 707,22	351 707,22	2 116 591,92	2 116 591,92	1 513 817,15	376 688,30	376 688,30	359 134,35
2023	2 018,72	2 018,72	2 018,72	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 478,72	4 478,72	2 018,72
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

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 2015	1 096 145,37	1 096 145,37	842 205,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	603 225,06	603 225,06	383 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	628 314,90	628 314,90	359 396,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 145 552,42	3 145 552,42	1 910 187,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	797 484,98	438 349,00	438 349,00	1 553 603,18	420 739,37	1 132 863,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	948 013,88	938 013,88	537 112,77	2 677 793,65	165 001,29	2 512 792,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	5 160 223,07	5 160 223,07	3 504 461,28	8 463 364,14	1 234 582,40	7 228 781,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 695 279,98	2 695 279,98	2 254 338,49	6 166 676,43	1 039 893,00	5 126 783,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 473 849,58	2 473 849,58	1 282 760,51	11 589 317,02	2 157 691,45	9 431 625,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 842 972,98	1 690 396,98	1 000 000,00	12 993 095,67	560 478,72	12 432 616,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	378 000,00	0,00	0,00	934 000,00	556 000,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	483 579,00	0,00	0,00	483 579,00	0,00	483 579,00	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

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	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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	540 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	423 004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 879,28	x	0,00	37 175,00
Plan 3 kw. 2021	497 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	497 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 450,47
2022	511 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2022 - 2025
Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XXVIII/245/2022
Rady Gminy Lubanie
z dnia 21 czerwca 2022 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 431 040,47	11 589 317,02	12 993 095,67	934 000,00	483 579,00	25 999 991,69
1.a	- wydatki bieżące				4 450 180,87	2 157 691,45	560 478,72	556 000,00	0,00	3 274 170,17
1.b	- wydatki majątkowe				29 980 859,60	9 431 625,57	12 432 616,95	378 000,00	483 579,00	22 725 821,52
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:				10 968 776,65	2 469 469,55	1 847 451,70	378 000,00	483 579,00	5 178 500,25
1.1.1	- wydatki bieżące				276 570,37	12 779,97	4 478,72	0,00	0,00	17 258,69
1.1.1.1	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2021	2023	12 990,40	4 478,72	4 478,72	0,00	0,00	8 957,44
1.1.1.2	DZIAŁANIA NA RZECZ WSPARCIA I ROZWOJU UCZNIÓW W GMINIE LUBANIE -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W LUBANIU	2020	2022	263 579,97	8 301,25	0,00	0,00	0,00	8 301,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 692 206,28	2 456 689,58	1 842 972,98	378 000,00	483 579,00	5 161 241,56
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2024	2025	750 000,00	0,00	0,00	50 000,00	62 500,00	112 500,00
1.1.2.2	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ WZDŁUŻ RZEKI WISŁY -	URZĄD GMINY	2024	2025	1 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	180 000,00
1.1.2.3	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE 2016-2025 -	URZĄD GMINY	2016	2025	2 490 000,00	0,00	100 000,00	115 000,00	157 750,00	372 750,00
1.1.2.4	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY	2017	2025	1 678 840,00	0,00	32 576,00	100 000,00	150 000,00	282 576,00
1.1.2.5	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2021	2025	426 279,72	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	66 329,00
1.1.2.6	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2023	989 397,24	230 302,12	759 095,12	0,00	0,00	989 397,24
1.1.2.7	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2022	1 790 939,50	1 790 939,50	0,00	0,00	0,00	1 790 939,50
1.1.2.8	DOPOSAŻENIE PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ -	URZĄD GMINY	2021	2022	435 447,96	435 447,96	0,00	0,00	0,00	435 447,96
1.1.2.9	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2023	931 301,86	0,00	931 301,86	0,00	0,00	931 301,86
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 462 263,82	9 119 847,47	11 145 643,97	556 000,00	0,00	20 821 491,44
1.3.1	- wydatki bieżące				4 173 610,50	2 144 911,48	556 000,00	556 000,00	0,00	3 256 911,48
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZyste Powietrze" -	URZĄD GMINY	2021	2022	30 000,00	15 525,00	0,00	0,00	0,00	15 525,00
1.3.1.2	UNIESZKODLIWIANIE WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST -	URZĄD GMINY	2021	2023	155 000,00	83 107,74	50 000,00	0,00	0,00	133 107,74
1.3.1.3	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2022	2 443 138,20	1 562 806,44	0,00	0,00	0,00	1 562 806,44
1.3.1.4	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2024	1 525 000,00	475 000,00	500 000,00	550 000,00	0,00	1 525 000,00
1.3.1.5	MONITORING SKŁADOWISKA ODPADÓW KOMUNALNYCH INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE I OBOJETNE W M. KUCERZ GM. LUBANIE, W FAZIE POEKSPLOATACYJNEJ W 2022 ORAZ 2023 ROKU -	URZĄD GMINY	2022	2024	20 472,30	8 472,30	6 000,00	6 000,00	0,00	20 472,30
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 288 653,32	6 974 935,99	10 589 643,97	0,00	0,00	17 564 579,96
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE 2016-2025 -	URZĄD GMINY	2016	2025	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2021	2025	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2022	23 765,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	ROZBUDOWA DROGI W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ -	URZĄD GMINY	2019	2022	276 776,03	2 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.5	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190116C W MIEJSCOWOŚCI JANOWICE -	URZĄD GMINY	2019	2022	717 111,95	697 498,45	0,00	0,00	0,00	697 498,45
1.3.2.6	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBANIE-DĄBRÓWKA OD KM 0+000 DO KM 1+317 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2022	1 233 306,16	549 101,16	0,00	0,00	0,00	549 101,16
1.3.2.7	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190141C PROBOSTWO DOLNE - MIKORZYN -	URZĄD GMINY	2020	2022	1 430 742,01	1 391 996,91	0,00	0,00	0,00	1 391 996,91
1.3.2.8	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2023	29 999,90	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBANIE- KRZYŻÓWKI -	URZĄD GMINY	2018	2022	325 127,03	11 500,00	0,00	0,00	0,00	11 500,00
1.3.2.10	PRZEBUDOWA I ROZBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2022	1 029 407,20	923 000,00	0,00	0,00	0,00	923 000,00
1.3.2.11	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190104C W MIEJSCOWOŚCI PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY	2021	2022	1 524 296,51	1 466 300,31	0,00	0,00	0,00	1 466 300,31
1.3.2.12	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190124C W MIEJSCOWOŚCI USTRONIE -	URZĄD GMINY	2021	2022	1 509 842,41	1 501 068,11	0,00	0,00	0,00	1 501 068,11
1.3.2.13	ZAKUP I MONTAŻ LAMP FOTOWOLTAIKOWYCH NA POTRZEBY OŚWIETLENIA DROGOWEGO -	URZĄD GMINY	2021	2022	23 174,56	4 526,56	0,00	0,00	0,00	4 526,56
1.3.2.14	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2023	111 532,97	10 000,00	67 532,97	0,00	0,00	77 532,97
1.3.2.15	MODERNIZACJA STADIONU SPORTOWEGO W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2022	69 880,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.16	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2022	276 391,45	205 791,45	0,00	0,00	0,00	205 791,45
1.3.2.17	DOPOSAŻENIE PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ -	URZĄD GMINY	2021	2022	118 148,04	110 153,04	0,00	0,00	0,00	110 153,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2023	5 286 041,10	26 000,00	5 260 000,00	0,00	0,00	5 286 000,00
1.3.2.19	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II 2022-2023 -	URZĄD GMINY	2022	2023	5 288 111,00	26 000,00	5 262 111,00	0,00	0,00	5 288 111,00

UZASADNIENIE

do uchwały nr XXVII/245/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2022 - 2029

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zgodnie z art. 227 wspomianej ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie.

Zmiany wprowadzone w uchwale nr XXIV/220/2021 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 - 2029 dotyczą głównie:

- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych na 2022 rok, na 2023 rok,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań i wprowadzenie nowych zadań.

Prognozowane dochody budżetowe na 2022 rok są zgodne z uchwałą budżetową i zwiększają się o 1.104.601,48 zł tj. do kwoty 31.544.629,40 zł w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 21.598.293,63 zł (przed zmianą 20.379.533,05 zł) a plan dochodów majątkowych stanowi kwotę 9.946.335,77 zł (przed zmianą 10.060.494,87 zł).

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego zwiększono plan dochodów i wydatków bieżących o uzyskane dotacje celowe o kwotę 983.705,58 zł i zmiany wprowadzono zarządzeniami Wójta Gminy Lubanie. Po wprowadzonych zmianach planowana kwota z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 4.900.161,63 zł.

Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów z dnia 14 czerwca 2022 roku zwiększono plan subwencji oświatowej o 119.595,00 zł w związku ze zmianą ustawy Karta Nauczyciela, stosownie do wniosku Ministra Edukacji i Nauki. Zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok następuje w związku z realizacją podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 maja 2022 roku. Plan subwencji ogólnej na 2022 rok po wprowadzonej zmianie wynosi 4.583.032,00 zł.

Plan dochodów majątkowych zmniejszył się o 114.159,10 zł i po zmianie wynosi 9.946.335,77 zł.

Na podstawie umowy o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia REACT-EU działania 5.1. Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia zwiększono plan dochodów budżetowych o kwotę 100.000,00 zł. Przyznane środki dotyczą realizacji projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" z czego plan dochodów bieżących

zwiększono o 82.840,00 zł a plan dochodów majątkowych o 17.160,00 zł.

Zgodnie z aneksem nr 3 do umowy o powierzenie grantu na realizację zadania "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kucierz" zwiększono plan dochodów majątkowych o 70.903,12 zł (dofinansowanie na zadanie po zmianie stanowi kwotę 370.130,76 zł). Plan dochodów a tym samym plan wydatków majątkowych zwiększono z powodu wyższych wydatków kwalifikowalnych na to zadanie.

Plan dochodów majątkowych zmniejszono o 97.500,00 zł zgodnie z aneksem nr 2 do umowy o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie". Ponadto zmniejszono plan dochodów z tytułu wpłat mieszkańców partycypujących w kosztach przedsięwzięcia o 104.722,22 zł. Zmniejszenie dochodów majątkowych wynika z niższych planów wydatków kwalifikowalnych niż pierwotnie zakładano na realizację wspomnianego zadania.

Plan dochodów majątkowych zwiększono o uzyskane dofinansowania na 2023 rok łącznie o 10.496.005,00 zł z czego:

1) na podstawie wstępnych promes w ramach II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych:

- 4.997.000,00 zł na modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I
- 4.999.005,00 zł na modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II

2) zgodnie z umową o przyznaniu pomocy z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 uzyskano środki w wysokości 500.000,00 zł na realizację zadania pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie".

Ponadto w poprzedniej uchwale zaplanowano dochody majątkowe na 2023 rok w wysokości 500.000,00 zł na realizację inwestycji pn: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne".

Po wprowadzonych zmianach plan dochodów majątkowych na 2023 rok zaplanowano w kwocie 10.996.005,00 zł.

Plan wydatków budżetowych zwiększono o 1.104.601,48 zł z czego:

- plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 1.218.760,58 zł,
- plan wydatków majątkowych zmniejszono o kwotę 114.159,10 zł.

Ogółem plan wydatków po wprowadzonych zmianach wynosi 34.455.450,16 zł w tym plan wydatków bieżących stanowi kwotę 21.757.028,37 zł a majątkowych 12.698.421,79 zł.

Proponowaną uchwałą wprowadzono zmiany w planie wydatków bieżących i majątkowych o uzyskane środki opisane przy zmianach w planie dochodów budżetowych.

W ramach planu wydatków majątkowych na 2022 rok dokonano następujących zmian:

- 1) wprowadzono zadanie inwestycyjne pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia" w wysokości 10.000,00 zł,
- 2) zwiększono plan wydatków majątkowych o 13.000,00 zł na zadanie pn: "Przebudowa i rozbudowa

- oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" z limitem wydatków w wysokości 923.000,00 zł,
- 3) wprowadzono zadanie inwestycyjne pn: "Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" z limitem wydatków w kwocie 17.160,00 zł,
 - 4) wprowadzono zadanie pn: "Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego osobowego typu SUV w wersji oznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim - Fundusz Wsparcia Policji" w wysokości 15.000,00 zł,
 - 5) zwiększono plan wydatków majątkowych na zadanie pn: "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w m. Kucierz" o 102.601,00 zł i po zmianie łączny koszt zadania na 2022 rok wynosi 545.601,00 zł,
 - 6) zwiększono o 50.000,00 zł plan wydatków z tytułu dotacji celowych na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie do kwoty 135.000,00 zł,
 - 7) zmniejszono plan wydatków majątkowych o 202.222,22 zł na zadanie pn: Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" do kwoty 1.996.730,95 zł na 2022 rok,
 - 8) zmniejszono plan wydatków majątkowych o 119.697,88 zł na zadanie pod nazwą "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne" do kwoty 250.302,12 zł na 2022 rok a tym samym zwiększono plan wydatków o 119.697,88 zł na 2023 rok.

Ponadto zwiększono plan wydatków majątkowych na 2023 rok o 998.834,83 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" i łączny koszt inwestycji to kwota 1.042.834,83 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu zwiększono o 30.000,00 zł do kwoty 160.000,00 zł z powodu kilkukrotnego podwyższenia stóp procentowych, które mają wpływ na wysokość spłacanych odsetek od zaciągniętych zobowiązań finansowych. W zakresie lat 2023-2024 zwiększono planowane wydatki na obsługę długu.

Proponowaną uchwałą wynik budżetu pozostaje bez zmian tj. zaplanowano deficyt w wysokości 2.910.820,76 zł, który będzie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 340.158,48 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 2.570.662,28 zł.

Przychody w 2022 roku pozostały w kwocie 3.422.793,82 zł. Na przychody budżetu składa się nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 340.158,48 zł i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 3.082.635,34 zł. Przychody zaplanowano na pokrycie wspomnianego deficytu budżetu oraz na spłatę kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2022 r. w wysokości 511.973,06 zł.

Rozchody budżetu pozostały bez zmian i na 2022 rok zaplanowano w kwocie 511.973,06 zł.

Kwota długu pozostała bez zmian i na koniec 2022 roku wyniesie 2.580.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2023 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek i w kolejnych latach przedstawiają się w niezmiennych wielkościach.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zmniejszono na 2022 rok o 196.321,80 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowi kwotę 11.589.317,02 zł z tego na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 2.157.691,45 a na majątkowe 9.431.625,57 zł. Planowane limity wydatków na 2023 rok zwiększyły się o 11.120.537,71 zł z tego wydatki majątkowe zwiększyły się o 11.114.537,71 zł i po zmianie zamknęły się kwotą 12.432.616,95 zł a wydatki bieżące zwiększono o 6.000,00 zł i po zmianie zaplanowano w kwocie 560.478,72 zł. W 2024 roku zwiększono plan wydatków o 6.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące, które zamknęły się kwotą 556.000,00 zł (limit wydatków majątkowych pozostał w kwocie 378.000,00 zł). W 2025 roku objętym wykazem przedsięwzięć nie dokonano zmian kwot wydatków na planowane przedsięwzięcia.

Przedstawione zmiany wynikają z dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do zmian dokonanych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego.

Kończąc powyższe uzasadnienie wnoszę do Wysokiej Rady o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

OBJAŚNIENIA

do uchwały nr XXVII/245/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 czerwca 2022 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2022 - 2029

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2029 dotyczą zmiany planowanych kwot dochodów i wydatków budżetowych na 2022 i 2023 rok w tym:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 1.104.601,48 zł z kwoty 30.440.027,92 zł do kwoty 31.544.629,40 zł w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 20.379.533,05 zł zwiększa się do kwoty 21.598.293,63 zł,
 - dochody majątkowe zmniejsza się z kwoty 10.060.494,87 zł do kwoty 9.946.335,77 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 1.104.601,48 zł z kwoty 33.350.848,68 zł do kwoty 34.455.450,16 zł w tym:
 - wydatki bieżące zwiększają się z kwoty 20.538.267,79 zł do kwoty 21.757.028,37 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejszają się z kwoty 12.812.580,89 zł do kwoty 1.,698.421,79 zł.

Deficyt budżetu na 2022 rok pozostał bez zmian w wysokości 2.910.820,76 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 340.158,48 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.570.662,28 zł.

W okresie lat 2023-2027 w WPF wynikiem budżetu jest zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczają się na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Przychody pozostały w wysokości 3.422.793,82 zł i składają się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 340.158,48 zł i z wolnych środków w kwocie 3.082.635,34 zł. Przychody budżetu przeznaczają się na pokrycie wspomnianego deficytu i na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2022 roku.

Rozchody budżetu na 2022 rok pozostały w planowanej wielkości tj. 511.973,06 zł. Złożono wnioski do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w sprawie umorzenia rat pożyczki w wysokości 21.013,95 zł zaciągniętej dnia 22.12.2017 roku na "Budowę solarnego oświetlenia drogowego" zgodnie z umową nr PW17050/OA-in. Po wejściu w życie uchwały zarządu WFOŚIGW w Toruniu, kolejną uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej zostanie wprowadzona zmiana o kwotę uzyskanego umorzenia. Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych zobowiązań finansowych pozostało w planowanych wcześniej wielkościach i wynosi:

- 2022 rok - 2.580.000,00 zł,
- 2023 rok - 2.055.000,00 zł,

- 2024 rok - 1.530.000,00 zł,
- 2025 rok - 995.000,00 zł,
- 2026 rok - 470.000,00 zł,
- 2027 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu na 2022 rok zwiększono o 30.000,00 zł z powodu wzrostu stóp procentowych i zaplanowano w kwocie 160.000,00 zł. Na 2023 rok zwiększono wydatki z tego tytułu o 40.000,00 zł tj. do kwoty 140.000,00 zł a na 2024 rok o 30.000,00 zł do kwoty 120.000,00 zł.

Po wprowadzeniu zmian relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok przedstawia się następująco:

- 2022 rok - 4,02% przed zmianą 3,90%,
- 2023 rok - 3,86% przed zmianą 3,69%,
- 2024 rok - 3,78% przed zmianą 3,61%,
- 2025 rok - 3,58% bez zmian
- 2026 rok - 3,38% bez zmian
- 2027 rok - 2,98% bez zmian
- 2028 rok - 0,23% bez zmian,
- 2029 rok - 0,23% bez zmian.

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 (wskaźnik jednoroczny) przedstawia się następująco:

- 2022 rok - 0,16%, 1,18% przed zmianą -0,02%, 1,01%,
- 2023 rok - 12,22%, 12,22%, przed zmianą 8,55%, 8,55%,
- 2024 rok - 6,72%, 6,72% przed zmianą 6,54%, 6,54%,
- 2025 rok - 6,78%,
- 2026 rok - 6,84%,
- 2027 rok - 6,41%,
- 2028 rok - 3,64%,
- 2029 rok - 3,62%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń to:

- 2022 rok - 13,31 %, 14,73% bez zmian,
- 2023 rok - 11,59%, 13,01% przed zmianą 11,56%, 12,99%,
- 2024 rok - 10,56%, 11,99% przed zmianą 10,01%, 11,44%,
- 2025 rok - 9,79%, 11,21% przed zmianą 9,21%, 10,64%,
- 2026 rok - 8,64%, 10,19% przed zmianą 8,06%, 9,61%,
- 2027 rok - 7,79%, 9,34% przed zmianą 7,22%, 8,77%,
- 2028 rok - 6,62%, 8,17% przed zmianą 6,05%, 7,59%,

2029 rok - 6,11%, 6,11% przed zmianą 5,53%, 5,53%.

Jak wynika z przedstawionych danych różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w kwocie 158.734,74 zł. Po uwzględnieniu wolnych środków z 2021 roku, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 3.082.635,34 zł pokrywa się planowany niedobór między dochodami a wydatkami bieżącymi. Przepis art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. z 2021 poz. 1927, poz. 2427) w 2022 roku zezwala na zrównoważenie budżetu także przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy tj. wolnymi środkami stanowiącymi nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu.

Ponadto "w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022 - 2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach".

Należy zauważyć, że z uwagi na brak możliwości równoważenia budżetu bieżącego wolnymi środkami od 2023 roku, należy szukać sposobów, aby spełnić nowe wymagania ufp, poprzez zwiększenie dochodów bieżących i powstrzymanie wzrostu wydatków bieżących. Ograniczenie wydatków bieżących w obecnej sytuacji gospodarczej kraju m.in. przez wzrost opłat za surowce energetyczne czy koszty energii jest praktycznie niemożliwe.

W ramach zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zmniejszono plan dochodów majątkowych na 2022 rok o kwotę 114.159,10 zł do kwoty 9.946.335,77 zł. Po wprowadzonych zmianach zaplanowano dochody majątkowe w podanych wielkościach do wymienionych zadań inwestycyjnych:

- 1) "Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaniu - zakup wyposażenia 2021" dofinansowanie w wysokości 8.436,25 zł,
- 2) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" dochody majątkowe w kwocie 87.236,86 zł.
- 3) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" dochody w wysokości 73.772,44 zł,
- 4) "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej" współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 zaplanowano dofinansowanie w kwocie 33.817,89 zł,
- 5) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" dofinansowanie w wysokości 895.469,75 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego województwa kujawsko-pomorskiego do zadania współfinansowanego z Europejskiego Funduszu

Rozwoju Regionalnego oraz środki pochodzące z wpłat od mieszkańców na zainstalowanie odnawialnych źródeł energii (fotowoltaika, pompa ciepła) w wysokości 656.835,82 zł. Na podstawie aneksu do umowy zmniejszono dofinansowanie o kwotę 97.500,00 zł a planowane wpłaty od mieszkańców o 104.722,22 zł (z tego z dochodów kwalifikowalnych z czwartą cyfrą "9" o 97.500,00 zł a z dochodów niekwalifikowalnych z czwartą cyfrą "0" o kwotę 7.222,22 zł).

- 6) "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kucierz" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Działania Gospodarka Odpadami Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020 w wysokości 370.130,76 zł (zwiększono dochody w proponowanej uchwale o 70.903,12 zł),
- 7) dofinansowanie w wysokości 7.600.000,00 zł na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji pn: "Rozbudowa sieci dróg na terenie gminy Lubanie". P
Przyznane dofinansowanie dotyczy pierwszej edycji pilotażowego Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład,
- 8) "Przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Lubanie" - 33.376,00 zł,
- 9) wprowadzono dochody majątkowe zgodnie z zawartą umową o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 dotyczącą realizacji projektu grantowego "Cyfrowa Gmina" w wysokości 17.160,00 zł.

Zgodnie z wprowadzonymi zmianami dotyczącymi dofinansowań na realizację zadań inwestycyjnych dokonano stosownych zmian po stronie wydatków majątkowych.

Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku pozostały w kwocie 170.100,00 zł. Łączny plan dochodów majątkowych na 2022 rok zamknął się kwotą 9.946.335,77 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2023 rok zwiększono o 10.496.005,00 zł. Z tytułu uzyskanych promes z BGK na dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych wprowadzono środki na Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I i etap II w łącznej kwocie 9.996.005,00 zł. Zgodnie z zawartą umową z dnia 26 maja 2022 roku wprowadzono przyznane środki w wysokości 500.000,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020 na realizację zadania pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie". Przyznane dofinansowanie ujęto w dochodach majątkowych na 2023 rok.

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wykazano w 2022 roku w kwocie 2.116.5911,92 zł natomiast wydatki majątkowe z udziałem tych środków stanowią kwotę 2.473.849,58 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zmniejszyły się na 2022 rok o 196.321,80 zł z tego w ramach wydatków majątkowych zmniejszono o 206.319,10 zł i po zmianie wynoszą 9.431.625,57 zł natomiast plan wydatków

bieżących zwiększył się o 9.997,30 zł i zaplanowano limit w kwocie 2.157.691,45 zł. Na 2023 rok plan wydatków majątkowych zwiększył się o 11.114.537,71 zł (po zmianie 12.432.616,95 zł) natomiast limit wydatków bieżących zwiększył się o 6.000,00 zł (po zmianie 560.478,72 zł). Limit wydatków na przedsięwzięcia w 2024 roku zwiększył się o 6.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące (po zmianie 556.000,00 zł) a plan wydatków majątkowych pozostał w kwocie 378.000,00 zł. W 2025 roku nie dokonano zmian.

Wprowadzone zmiany w załączniku nr 2 do uchwały dotyczą następujących przedsięwzięć:

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

- wydatki majątkowe:

- 1) "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne" 2020-2023
 - łączne nakłady finansowe – 989.397,24 zł
 - limit 2022 (zmniejszono limit o 119.697,88 zł w porównaniu do poprzedniej uchwały)
– 230.302,12 zł
 - limit 2023 zwiększono o 119.697,88 zł do kwoty – 759.095,12 zł
- 2) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" 2020-2022 (zmniejszono limit wydatków na 2022 rok o 195.000,00 zł)
 - łączne nakłady finansowe – 1.790.939,50 zł
 - limit 2022 – 1.790.939,50 zł
- 3) "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kucierz" 2021-2022 (zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2022 rok o 83.415,44 zł zgodnie z aneksem do umowy)
 - łączne nakłady finansowe – 435.447,96 zł
 - limit 2022 – 435.447,96 zł
- 4) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" 2021-2023 (wprowadzono przedsięwzięcie z limitem wydatków na 2023 rok)
 - łączne nakłady finansowe – 931.301,86 zł
 - limit 2023 – 931.301,86 zł

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (bez udziału środków z art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3)

- wydatki bieżące:

1) "Program priorytetowy Czyste Powietrze" 2021-2022

- łączne nakłady finansowe	-	30.000,00 zł
- limit 2022 zwiększenie o 1.525,00 zł do kwoty	-	15.525,00 zł

2) "Monitoring składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Kucierz gm. Lubanie, w fazie poeksploatacyjnej w 2022 oraz 2023 roku" 2022-2024 - wprowadzono przedsięwzięcie w podanych wielkościach:

- łączne nakłady finansowe	-	20.472,30 zł
- limit 2022	-	8.472,30 zł

- wydatki majątkowe:

1) "Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz Gmina Lubanie"

2021-2022 (zwiększono łączne nakłady a tym samym limit wydatków na 2022 rok o 13.000,00 zł)

- łączne nakłady finansowe	-	1.029.407,20 zł
- limit 2022	-	923.000,00 zł

2) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" 2021-2023 zwiększono limit wydatków na 2023 rok o 67.532,97 zł

- łączne nakłady finansowe	-	67.532,97 zł
- limit 2022	-	10.000,00 zł
- limit 2023	-	67.532,97 zł

3) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie 2020-2022

- łączne nakłady finansowe zmniejszono o 7.222,22 zł do kwoty	-	276.391,45 zł
- limit 2022 zmniejszono o 7.222,22 zł do kwoty	-	205.791,45 zł

4) "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kucierz"

2021-2022 (zwiększono łączne nakłady a tym samym limit wydatków na 2022 rok o 19.185,56 zł)

- łączne nakłady finansowe	-	118.148,04 zł
- limit 2022	-	110.153,04 zł

5) "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I" 2021-2023 (niniejszą uchwałą zwiększono limit wydatków na 2023 rok w ramach uzyskanego dofinansowania na realizację przedsięwzięcia z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.997.000,00 zł)

- łączne nakłady finansowe	-	5.286.041,10 zł
- limit 2022	-	26.000,00 zł
- limit 2023	-	5.260.000,00 zł

6) "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap II" 2022-2023 (zwiększono limit wydatków na 2023 rok w ramach uzyskanego dofinansowania na realizację przedsięwzięcia z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.999.005,00 zł)

- łączne nakłady finansowe	–	5.288.111,00 zł
- limit 2022	–	26.000,00 zł
- limit 2023	–	5.262.111,00 zł.