

**UCHWAŁA NR XXXI/265/2022
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 26 października 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 2022 roku poz. 1634, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768 i poz. 1964) 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, poz. 1079 i poz. 1561) 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 uchwałami:

- 1) Nr XXV/231/2022 z dnia 29 marca 2022 roku;
- 2) Nr XXVII/245/2022 z dnia 21 czerwca 2022 roku;
- 3) XXIX/255/2022 z dnia 16 września 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 XXXI/265/2022
Rady Gminy Lubanie
z dnia 26 października 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	37 116 940,89	29 736 136,84	5 759 505,57	166 106,00	4 671 875,00	10 022 857,77	9 115 792,50	5 932 500,00	7 380 804,05	170 100,00	7 210 704,05	
2023	31 501 233,01	21 005 228,01	2 925 563,00	255 195,00	4 799 210,00	3 304 360,01	9 720 900,00	6 095 390,00	10 496 005,00	0,00	10 496 005,00	
2024	20 320 341,83	19 820 341,83	2 930 027,00	160 000,00	4 077 620,00	2 768 994,83	9 883 700,00	5 982 390,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
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	9 041 860,37	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	37 551 637,03	27 283 453,01	10 388 679,99	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	10 268 184,02	10 268 184,02	207 500,00
2023	33 548 371,58	20 668 577,45	10 048 467,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	12 879 794,13	12 879 794,13	0,00
2024	19 885 341,83	18 488 507,00	10 349 921,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	1 396 834,83	1 396 834,83	0,00
2025	18 653 852,00	18 103 852,00	10 660 418,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2026	18 819 455,00	18 219 455,00	10 980 231,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	18 597 909,00	17 997 909,00	11 309 638,00	0,00	0,00	90 000,00	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	80 000,00	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	70 000,00	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)}	w tym:	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	743 529,72	300 000,00	0,00	0,00	0,00	443 529,72	0,00
Wykonanie 2016	846 365,17	0,00	970 284,71	111 482,28	0,00	0,00	0,00	858 802,43	0,00
Wykonanie 2017	-378 942,70	0,00	2 036 221,92	768 407,96	0,00	0,00	0,00	1 267 813,96	378 942,70
Wykonanie 2018	-2 411 466,79	0,00	3 963 805,85	2 830 285,86	1 804 054,80	0,00	0,00	1 133 519,99	607 411,99
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	-434 696,14	0,00	1 375 655,25	0,00	0,00	340 158,48	340 158,48	1 035 496,77	94 537,66
2023	-2 047 138,57	0,00	2 482 138,57	435 000,00	0,00	0,00	0,00	2 047 138,57	2 047 138,57
2024	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	825 000,00	825 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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
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	562 781,80	562 781,80	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	548 835,92	548 835,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	523 759,23	523 759,23	307 508,71	0,00	307 508,71
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	526 108,00	526 108,00	230 000,00	0,00	230 000,00
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	940 959,11	940 959,11	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
	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	2 293 172,15	0,00	1 546 324,05	1 989 853,77
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 855 818,51	0,00	2 415 913,14	3 274 715,57
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 467,24	0,00	1 590 072,76	2 857 886,72
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 404 645,10	0,00	1 235 504,67	2 369 024,66
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	3 216 463,06	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	2 130 000,00	0,00	2 452 683,83	3 828 339,08
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 130 000,00	0,00	336 650,56	336 650,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	1 331 834,83	1 331 834,83
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	985 000,00	985 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00
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	5,74%	13,53%	14,40%	13,31%	14,73%	TAK	TAK
2023	3,47%	2,93%	2,93%	13,47%	14,90%	TAK	TAK
2024	3,49%	8,75%	8,75%	11,12%	12,55%	TAK	TAK
2025	3,23%	6,43%	x	10,64%	12,07%	TAK	TAK
2026	3,09%	6,55%	x	9,46%	11,01%	TAK	TAK
2027	5,24%	8,68%	x	8,58%	10,12%	TAK	TAK
2028	0,45%	3,86%	x	7,73%	9,28%	TAK	TAK
2029	0,40%	3,79%	x	7,25%	7,25%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	395 707,22	395 707,22	388 790,42	2 130 090,34	2 130 090,34	1 527 315,57	420 688,30	420 688,30	396 217,55
2023	2 018,72	2 018,72	2 018,72	500 000,00	500 000,00	500 000,00	4 478,72	4 478,72	2 018,72
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	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	1 240 254,99	82 055,98	1 158 199,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	603 225,06	603 225,06	383 832,00	1 248 650,48	59 565,68	1 189 084,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	628 314,90	628 314,90	359 396,12	1 293 196,07	1 618,89	1 291 577,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 145 552,42	3 145 552,42	1 910 187,38	4 843 830,15	285 979,06	4 557 851,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	797 484,98	797 484,98	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	948 013,88	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	2 489 730,07	2 489 730,07	1 296 258,93	10 853 595,71	2 171 216,45	8 682 379,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 207 683,13	2 207 683,13	500 000,00	15 007 924,86	2 128 130,73	12 879 794,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 309 301,86	1 309 301,86	500 000,00	2 114 397,63	717 562,80	1 396 834,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	483 579,00	483 579,00	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					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	940 959,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 013,95	0,00	0,00	0,00	
2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	390 000,00	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 XXXI/265/2022
Rady Gminy Lubanie
z dnia 26 października 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)				36 890 545,98	10 853 595,71	15 007 924,86	2 114 397,63	483 579,00	28 459 497,20
1.a	- wydatki bieżące				6 192 920,68	2 171 216,45	2 128 130,73	717 562,80	0,00	5 016 909,98
1.b	- wydatki majątkowe				30 697 625,30	8 682 379,26	12 879 794,13	1 396 834,83	483 579,00	23 442 587,22
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:				12 280 669,15	2 485 350,04	2 212 161,85	1 309 301,86	483 579,00	6 490 392,75
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				12 004 098,78	2 472 570,07	2 207 683,13	1 309 301,86	483 579,00	6 473 134,06
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 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	2 285 409,25	230 302,12	2 055 107,13	0,00	0,00	2 285 409,25
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	451 328,45	451 328,45	0,00	0,00	0,00	451 328,45
1.1.2.9	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	931 301,86	0,00	0,00	931 301,86	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				24 609 876,83	8 368 245,67	12 795 763,01	805 095,77	0,00	21 969 104,45
1.3.1	- wydatki bieżące				5 916 350,31	2 158 436,48	2 123 652,01	717 562,80	0,00	4 999 651,29
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZyste Powietrze" -	URZĄD GMINY	2021	2023	66 525,00	29 050,00	23 000,00	0,00	0,00	52 050,00
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	2023	3 664 664,60	1 562 806,44	1 221 526,40	0,00	0,00	2 784 332,84
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
1.3.1.6	WŁOCLAWSKA GRUPA ZAKUPOWA. DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2024	484 688,41	0,00	323 125,61	161 562,80	0,00	484 688,41
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 693 526,52	6 209 809,19	10 672 111,00	87 532,97	0,00	16 969 453,16
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	2022	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 W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2019	2022	823 476,82	803 863,32	0,00	0,00	0,00	803 863,32
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 W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2020	2022	1 283 032,81	1 244 287,71	0,00	0,00	0,00	1 244 287,71
1.3.2.8	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	79 999,90	20 000,00	50 000,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBANIE- KRZYŻOWKI -	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 W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2021	2022	1 181 693,45	1 123 697,25	0,00	0,00	0,00	1 123 697,25
1.3.2.12	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190124C W MIEJSCOWOŚCI USTRONIE W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2021	2022	1 070 031,12	1 061 256,82	0,00	0,00	0,00	1 061 256,82
1.3.2.13	ZAKUP I MONTAŻ LAMP FOTOWOLTAIKOWYCH NA POTRZEBY OŚWIETLENIA DROGOWEGO -	URZĄD GMINY	2021	2022	44 188,51	25 540,51	0,00	0,00	0,00	25 540,51

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						
1.3.2.14	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	111 532,97	10 000,00	0,00	67 532,97	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	115 765,97	107 770,97	0,00	0,00	0,00	107 770,97
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
1.3.2.20	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY	2022	2024	160 000,00	40 000,00	100 000,00	20 000,00	0,00	160 000,00

UZASADNIENIE

do uchwały nr XXXI/265/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 26 października 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 wyniku budżetu,
- zmiany kwoty przychodów,
- zmiana kwoty rozchodów,
- zmiany kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań i wprowadzenie nowego zadania.

Prognozowane dochody budżetowe na 2022 rok są zgodne z uchwałą budżetową i zwiększają się o 7.884.610,73 zł tj. do kwoty 37.116.940,89 zł w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 29.736.136,84 zł (przed zmianą 21.851.526,11 zł) a plan dochodów majątkowych pozostał w kwocie 7.380.804,05 zł.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 30 września 2022 roku zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2022 rok o 2.888.418,57 zł i po wprowadzonej zmianie plan dochodów z tego tytułu wynosi 5.759.505,57 zł.

Ponadto na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 13 października 2022 roku przyjęto planowane na 2023 rok dochody budżetowe:

- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.925.563,00 zł,
- z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 255.195,00 zł,
- z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 4.799.210,00 zł (w tym część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 804.209,00 zł i część oświatowa subwencji ogólnej w kwocie 3.995.001,00 zł).

W proponowanej uchwale planowana kwota z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyła się na 2022 rok do kwoty 10.022.857,77 zł. Zwiększenie dochodów wprowadzono uchwałą Rady Gminy Lubanie z dnia 28.09.2022 roku w sprawie zmiany budżetu oraz zarządzeniem Wójta Gminy Lubanie z dnia 30.09.2022 roku i zmiany dotyczyły uzyskanych dotacji celowych zgodnie z decyzjami Wojewody Kujawsko - Pomorskiego oraz środkami na wypłatę dodatków węglowych. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 wprowadzono w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 roku o dodatku węglowym oraz ustawą z dnia 15 września 2022 roku o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z przeznaczeniem na wypłatę dodatków węglowych wraz z kosztami obsługi na w/w zadanie.

Na podstawie otrzymanych decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego niniejszą uchwałą zwiększono plan dochodów z tytułu dotacji celowych:

- na wypłatę świadczeń rodzinnych,
- na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny,
- z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej,
- z przeznaczeniem na uzupełnienie środków na udzielenie j.s.t. dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub ćwiczeniowe,
- z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych oraz kosztów obsługi zadania.

Ponadto decyzją wojewody zwiększono dochody bieżące o środki z Funduszu Pomocy na pokrycie wydatków dot. pomocy obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

Zgodnie z zawartą umową z Kujawsko - Pomorskim Samorządowym Stowarzyszeniem Salutaris zwiększono plan dochodów bieżących o uzyskaną pomoc finansową w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na naprawę uszkodzonych daszków zamontowanych w budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu.

Na podstawie pozytywnie ocenionego wniosku zwiększono dochody bieżące o udzielony grant w projekcie "Dostępny samorząd - granty" w wysokości 44.000,00 zł realizowany przez Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020, Oś Priorytetowa II Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.18 Wysokiej jakości usługi administracyjne. Uzyskane dofinansowanie przeznacza się na poprawę dostępności do usług publicznych świadczonych przez Urząd Gminy dla osób ze szczególnymi potrzebami.

Plan dochodów bieżących zwiększono o 67.669,50 zł z tytułu przysługujących dodatków węglowych dla podmiotów wrażliwych tj. dla Szkół Podstawowych na terenie gminy Lubanie. Ponadto zwiększono o 5.000,00 zł plan dochodów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na wypłatę dodatków węglowych.

Plan dochodów majątkowych na 2022 rok pozostał w kwocie 7.380.804,05 zł.

Na 2023 rok zmniejszono plan dochodów majątkowych o 500.000,00 zł z tytułu dofinansowania na realizację inwestycji pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" i przeniesiono dochody z tego tytułu na 2024 rok. Po wprowadzonej zmianie plan dochodów majątkowych na 2023 rok zaplanowano w kwocie 10.496.005,00 zł i dotyczy:

1) inwestycji 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) dofinansowania w wysokości 500.000,00 zł na realizację inwestycji pn: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne".

Plan dochodów majątkowych na 2024 rok zwiększono o 500.000,00 zł na realizację zadania pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" o środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020.

Proponowaną uchwałą plan wydatków budżetowych na 2022 rok zwiększono o 5.387.472,16 zł z czego:

- plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 5.244.192,16 zł,
- plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 143.280,00 zł.

Ogółem plan wydatków budżetowych po wprowadzonych zmianach wynosi 37.551.637,03 zł w tym plan wydatków bieżących stanowi kwotę 27.283.453,01 zł a majątkowych 10.268.184,02 zł.

Niniejszą uchwałą wprowadzono zmiany w planie wydatków bieżących 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: "Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody - Filtry pionowe (odżelaziacze) 4 szt wraz z wymianą żłóz' na 2022 rok w wysokości 118.280,00 zł,
- 2) wykreślono dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego osobowego w wersji oznakowanej dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim w kwocie 15.000,00 zł,
- 3) wprowadzono zadanie inwestycyjne pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" zaplanowane na lata 2022-2024 z planowaną kwota wydatków na 2022 rok w wysokości 40.000,00 zł.

Ponadto zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2023 rok o 848.834,83 zł. Zmiana dotyczy zmniejszenia planu wydatków majątkowych o 998.834,83 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" z 2023 roku i przeniesienia w takiej samej wielkości na 2024 rok. Ponadto na 2023 rok na inwestycję pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 100.000,00 zł a na zadanie pn: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki

przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne" zwiększono plan wydatków o 50.000,00 zł.

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok zwiększono z kwoty 500.000,00 zł do kwoty 1.396.834,83 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu zwiększono z powodu wzrostu stóp procentowych i w latach objętych prognozą przedstawiają się następująco:

- na 2022 rok wzrost o 30.000,00 zł tj. do kwoty 190.000,00 zł,
- na 2023 rok wzrost o 40.000,00 zł tj. do kwoty 180.000,00 zł,
- na 2024 rok wzrost o 40.000,00 zł tj. do kwoty 160.000,00 zł,
- na 2025 rok wzrost o 40.000,00 zł tj. do kwoty 120.000,00 zł,
- na 2026 rok wzrost o 40.000,00 zł tj. do kwoty 100.000,00 zł,
- na 2027 rok wzrost o 40.000,00 zł tj. do kwoty 90.000,00 zł,
- na 2028 rok wzrost o 40.000,00 zł tj. do kwoty 80.000,00 zł,
- na 2029 rok wzrost o 30.000,00 zł tj. do kwoty 70.000,00 zł,

W poprzedniej uchwale wynikiem budżetu w 2022 roku był deficyt w wysokości 2.931.834,71 zł, a po wprowadzonych zmianach deficyt zmniejszył się o 2.497.138,57 zł tj. do kwoty 434.696,14 zł, który został 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 94.537,66 zł.

Na 2023 rok zaplanowano wynik budżetu w postaci deficytu w wysokości 2.047.138,57 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustaw o finansach publicznych. Na spłatę rat kredytowych przypadających do rozliczenia w 2023 roku w wysokości 435.000,00 zł zaplanowano kredyt w takiej samej wielkości. Planowane zobowiązanie finansowe zostanie spłacone w 2027 roku.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2024 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych.

Przychody w 2022 roku zmniejszyły się z kwoty 3.422.793,82 zł do kwoty 1.375.655,25 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 1.035.496,77 zł. Przychody zaplanowano na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 434.696,14 zł oraz na spłatę kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2022 roku w wysokości 940.959,11 zł.

W 2022 roku po uzyskaniu dodatkowych środków z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszył się planowany deficyt budżetu o 2.497.138,57 zł, który pokryty był przychodami z tytułu wolnych środków. W związku z tym po uwolnieniu przychodów z tytułu wolnych środków z 2022 roku w wysokości 2.497.138,57 zł zostaną wcześniej spłacone zaciągnięte zobowiązania finansowe w wysokości 450.000,00 zł a pozostałe środki w wysokości 2.047.138,57 zł przenosi się na wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 na 2023 rok.

Rozchody budżetu na 2022 rok zwiększono o 450.000,00 zł z tytułu planowanej wcześniejszej spłaty kredytów bankowych. Zgodnie z warunkami umów kredytowych, istnieje możliwość wcześniejszej spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych. Spłaty kredytów dokona się z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Wcześniejsza spłata dotyczy kredytu zaciągniętego w kwocie 465.000,00 zł w Banku Polskiej Spółdzielczości dnia 14 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zosin" i z tego zobowiązania zostanie spłacony kapitał w kwocie 340.000,00 zł przypadający do spłaty w latach 2023-2027. Kolejnym zobowiązaniem, które zostanie wcześniej spłacone to kredyt zaciągnięty w kwocie 270.000,00 zł dnia 26 września 2019 roku w Kujawsko-Dobrzyńskim Banku Spółdzielczym na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kocia Górka". Z tego zobowiązania finansowego zostanie spłacony kapitał w kwocie 110.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2023-2026.

Po wprowadzonych zmianach rozchody zaplanowano w podanych niżej wielkościach:

- w 2022 roku w kwocie 940.959,11 zł (wzrost o 450.000,00 zł),
- w 2023 roku w kwocie 435.000,00 zł (spadek o 90.000,00 zł),
- w 2024 roku w kwocie 435.000,00 zł (spadek o 90.000,00 zł),
- w 2025 roku w kwocie 435.000,00 zł (spadek o 100.000,00 zł),
- w 2026 roku w kwocie 435.000,00 zł (spadek o 90.000,00 zł),
- w 2027 roku w kwocie 825.000,00 zł (wzrost o 355.000,00 zł).

Na 2027 rok zmniejszono planowaną kwotę rozchodów z tytułu wcześniejszej spłaty kredytu o 80.000,00 zł a tym samym zwiększono o spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego w 2023 roku o 435.000,00 zł.

Kwota długu na koniec 2022 roku zmniejszyła się z kwoty 2.580.000,00 zł do kwoty 2.130.000,00 zł a w kolejnych latach wynosi:

- na koniec 2023 roku - 2.130.000,00 zł,
- na koniec 2024 roku - 1.695.000,00 zł,
- na koniec 2025 roku - 1.260.000,00 zł,
- na koniec 2026 roku - 825.000,00 zł
- na koniec 2027 roku - 0,00 zł.

Wprowadzone zmiany w proponowanej uchwale w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2022-2029 w dalszym ciągu pozwalają na spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych a także relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 została zachowana.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zwiększono na 2022 rok o 40.000,00 zł (na wydatki majątkowe) i po wprowadzonej zmianie plan wydatków stanowi kwotę 10.853.595,71 zł z tego na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 2.171.216,45 zł a na majątkowe 8.682.379,26 zł. Planowane limity wydatków na 2023 rok

zmniejszyły się o 848.834,83 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe i po zmianie stanowią 12.879.794,13 zł a wydatki bieżące pozostały w kwocie 2.128.130,73 zł. W 2024 roku zwiększono plan wydatków o 1.018.834,83 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, które zamknęły się kwotą 1.396.834,83 zł (limit wydatków bieżących pozostał w kwocie 717.562,80 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 XXXI/265/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 26 października 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 w zakresie lat objętych prognozą w tym na 2022 rok:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 7.884.610,73 zł z kwoty 29.232.330,16 zł do kwoty 37.116.940,89 zł w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 21.851.526,11 zł zwiększa się do kwoty 29.736.136,84 zł,
 - dochody majątkowe pozostają w kwocie 7.380.804,05 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 5.387.472,16 zł z kwoty 32.164.164,87 do kwoty 37.551.637,03 zł w tym:
 - wydatki bieżące zwiększają się z kwoty 22.039.260,85 zł do kwoty 27.283.453,01 zł,
 - wydatki majątkowe zwiększają się z kwoty 10.124.904,02 zł do kwoty 10.268.184,02 zł.

Deficyt budżetu na 2022 rok zmniejszył się z kwoty 2.931.834,71 zł do kwoty 434.696,14 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 94.537,66 zł.

Na 2023 rok zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.047.138,57 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami a na spłatę zobowiązań finansowych przypadających do uregulowania w 2023 roku zaplanowano zaciągnięcie kredytu bankowego. Po rozliczeniu wolnych środków za 2022 rok odstąpi się od zaciągania zobowiązania finansowego.

W okresie lat 2024-2027 w WPF wynikiem budżetu jest zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczają się na spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

W poprzedniej uchwale planowano przychody na 2022 rok w wysokości 3.422.793,82 zł a po wprowadzeniu zmian zmniejszają się do kwoty 1.375.655,25 zł i składają się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 340.158,48 zł i z wolnych środków w kwocie 1.035.496,77 zł.

Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zmniejszono na 2022 rok o 2.047.138,57 zł tj. do kwoty 1.035.496,77 zł a tym samym wprowadzono w takiej wielkości na 2023 rok. Przychody budżetu w 2022 roku przeznaczają się na pokrycie wspomnianego deficytu i na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2022 roku tj. w kwocie 940.959,11 zł.

Po uzyskaniu dodatkowych dochodów na 2022 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł zmniejszył się deficyt budżetu, który pokrywany był z wolnych środków. Te z kolei uwalniają się w 2022 roku i dokonuje się wcześniejszej spłaty kredytów a pozostałe środki wprowadzono do wolnych środków na 2023 rok.

Planowane rozchody budżetu na 2022 rok zwiększono o 450.000,00 zł tj. do kwoty 940.959,11 zł. Zaplanowano wcześniejszą spłatę kredytu bankowego zaciągniętego 14 listopada 2018 roku w Banku Polskiej Spółdzielczości na zadanie pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Zosin", z którego wcześniej spłacona zostanie kwota 340.000,00 zł a spłaty zgodnie z harmonogramem umowy przypadały na:

- 2023 rok - 60.000,00 zł
- 2024 rok - 60.000,00 zł,
- 2025 rok - 70.000,00 zł,
- 2026 rok - 70.000,00 zł,
- 2027 rok - 80.000,00 zł.

Kolejny zaplanowany do wcześniejszej spłaty kredyt obejmuje rozchody w wysokości 110.000,00 zł, które przypadały na lata:

- 2023 rok - 30.000,00 zł
- 2024 rok - 30.000,00 zł,
- 2025 rok - 30.000,00 zł,
- 2026 rok - 20.000,00 zł.

Wspomniany kredyt zaciągnięto 26 września 2019 roku w Kujawsko - Dobrzyńskim Banku Spółdzielczym na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kocia Górka".

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 pomniejszono w 2022 roku o zaplanowany do wcześniejszej spłaty kapitał (450.000,00 zł) a w kolejnych latach pomniejszono o spłacony kapitał i powiększono o planowany do zaciągnięcia kredyt w 2023 roku w kwocie 435.000,00 zł i dług na koniec każdego roku wynosi:

- 2022 rok - 2.130.000,00 zł (spadek o 450.000,00 zł)
- 2023 rok - 2.130.000,00 zł (wzrost o 75.000,00 zł),
- 2024 rok - 1.695.000,00 zł (wzrost o 165.000,00 zł),
- 2025 rok - 1.260.000,00 zł (wzrost o 265.000,00 zł),
- 2026 rok - 825.000,00 zł (wzrost o 355.000,00 zł),
- 2027 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu na 2022 rok zwiększono o 30.000,00 zł tj. do kwoty 190.000,00 zł i w kolejnych latach objętych prognozą zwiększono na podstawie aktualnie obowiązujących stóp procentowych.

Proponowaną uchwałą wprowadzono planowane dochody budżetowe na 2023 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów w zakresie planowanych kwot z tytułu subwencji ogólnej i z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych.

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 - 5,74% przed zmianą 3,89%,

2023 rok - 3,47% przed zmianą 3,59%,

2024 rok - 3,49% przed zmianą 3,78%,

2025 rok - 3,23% przed zmianą 3,58%,

2026 rok - 3,09% przed zmianą 3,38%

2027 rok - 5,24% przed zmianą 2,98%,

2028 rok - 0,45% przed zmianą 0,23%,

2029 rok - 0,40% przed zmianą 0,23%.

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

2022 rok - 13,53%, 14,40% przed zmianą -0,02%, 1,00%,

2023 rok - 2,93%, 2,93% przed zmianą 18,37%, 18,37%,

2024 rok - 8,75%, 8,75% przed zmianą 6,72%, 6,72%,

2025 rok - 6,43% przed zmianą 6,78%,

2026 rok - 6,55% przed zmianą 6,84%,

2027 rok - 8,68% przed zmianą 6,41%

2028 rok - 3,86% przed zmianą 3,64%,

2029 rok - 3,79% przed zmianą 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 - 13,47%, 14,90% przed zmianą 11,56%, 12,99%,

2024 rok - 11,12%, 12,55% przed zmianą 11,42%, 12,84%,

2025 rok - 10,64%, 12,07% bez zmian,

2026 rok - 9,46%, 11,01% przed zmianą 9,49%, 11,04%,

2027 rok - 8,58%, 10,12% przed zmianą 8,65%, 10,20%,

2028 rok - 7,73%, 9,28% przed zmianą 7,47%, 9,02%,

2029 rok - 7,25%, 7,25% przed zmianą 6,96%, 6,96%.

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 w 2022 roku nadwyżkę w wysokości 2.452.683,83 zł.

Planowane dochody majątkowe na 2022 rok pozostały w kwocie 7.380.804,05 zł z tego dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje wynoszą 7.210.704,05 zł i dotyczą wymienionych zadań inwestycyjnych:

- 1) dofinansowanie w wysokości 5.020.969,86 zł na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji pn: "Rozbudowa sieci dróg na terenie gminy Lubanie".
Przyznane dofinansowanie dotyczy pierwszej edycji pilotażowego Programu Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład w tym:
- "Rozbudowa drogi gminnej nr 190116C w miejscowości Janowice" dofinansowanie wynosi 722.345,15 zł (przy łącznych nakładach finansowych 823.476,82),
 - "Rozbudowa drogi gminnej nr 190141C Probostwo Dolne-Mikorzyn" dofinansowanie wynosi 1.157.837,86 zł (przy łącznych nakładach finansowych 1.283.032,81),
 - "Rozbudowa drogi gminnej nr 190104C w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia" dofinansowanie wynosi 1.029.972,23 zł (przy łącznych nakładach finansowych 1.181.693,45),
 - "Przebudowa drogi gminnej nr 190124C w miejscowości Ustronie" dofinansowanie wynosi 988.236,67 zł (przy łącznych nakładach finansowych 1.070.031,12 zł),
 - "Przebudowa drogi gminnej nr 190120C" dofinansowanie wynosi 1.122.577,95 zł (przy łącznych nakładach finansowych 1.212.864,76 zł),
- 2) "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w m. Kucierz" dofinansowanie stanowi kwotę 383.629,18 zł przy łącznym koszcie zadania w kwocie 567.094,42 zł,
- 3) "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.
- 4) 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,
- 5) "Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaniu - zakup wyposażenia 2021" dofinansowanie w wysokości 8.436,25 zł,
- 6) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" dochody majątkowe w kwocie 87.236,86 zł.
- 7) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" dochody w wysokości 73.772,44 zł,
- 8) "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,
- 9) "Przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w miejscowości Lubanie" - 33.376,00 zł.
- Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku pozostały w kwocie 170.100,00 zł.

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 bez zmian na 2022 rok w kwocie 2.130.090,34 zł i plan na wydatki majątkowe z udziałem tych środków pozostał w kwocie 2.489.730,07 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zwiększyły się na 2022 rok o 40.000,00 zł w ramach wydatków majątkowych i po zmianie wynoszą 8.682.379,26 zł natomiast plan wydatków bieżących pozostał w kwocie 2.171.216,45 zł. Na 2023 rok plan wydatków majątkowych zmniejszył się o 848.834,83 zł (po zmianie 12.879.794,13 zł) natomiast limit wydatków bieżących pozostał w kwocie 2.128.130,73 zł. Limit wydatków na przedsięwzięcia w 2024 roku zwiększył się o 1.018.834,83 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe (po zmianie 1.396.834,83 zł) a plan wydatków bieżących pozostał w kwocie 717.562,80 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 świetlicy wiejskiej w Mikanowie" 2021-2024 wydłużono okres realizacji zadania

- łączne nakłady finansowe pozostały w kwocie	-	931.301,86 zł
- limit 2023 zmniejszono o 931.301,86 zł do kwoty	-	0,00 zł
- limit 2024 zwiększono o 931.301,86 zł do kwoty	-	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 majątkowe:

1) "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne" 2020-2023 zwiększono limit wydatków na 2023 rok i po zmianie

- łączne nakłady finansowe zwiększyły się do kwoty	-	79.999,90 zł
- limit 2022 bez zmian	-	20.000,00 zł
- limit 2023 zwiększył się o 50.000,00 zł do kwoty	-	50.000,00 zł

2) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" 2021-2024 wydłużono okres realizacji zadania

- łączne nakłady finansowe pozostały w kwocie	-	111.532,97 zł
- limit 2022 pozostał w kwocie	-	10.000,00 zł
- limit 2023 zmniejszono o 67.532,97 zł do kwoty	-	0,00 zł
- limit 2024 zwiększono o 67.532,97 zł do kwoty	-	67.532,97 zł

3) "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" 2022 - 2024 wprowadzono nowe przedsięwzięcie i zaplanowano:

- łączne nakłady finansowe	–	160.000,00 zł
- limit 2022	–	40.000,00 zł
- limit 2023	–	100.000,00 zł
- limit 2023	–	20.000,00 zł