

**UCHWAŁA NR XXXV/301/2023  
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 29 marca 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie  
na lata 2023 - 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, poz. 1964, poz. 2414, z 2023 roku poz. 412) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 40) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXXIII/285/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029 wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem 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 <sup>1)</sup>

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 2023 - 2029

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XXXV/301/2023  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 29 marca 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	33 696 380,16	26 315 576,11	2 871 087,00	166 106,00	4 671 875,00	9 563 385,11	9 043 123,00	5 932 500,00	7 380 804,05	170 100,00	7 210 704,05	
Wykonanie 2022	36 896 794,92	30 001 373,90	5 759 505,57	166 106,00	4 672 299,00	9 496 928,67	9 906 534,66	5 996 638,48	6 895 421,02	188 519,50	6 706 901,52	
2023	29 135 393,80	23 898 215,06	2 925 563,00	255 195,00	4 799 567,00	4 198 551,85	11 719 338,21	6 097 000,00	5 237 178,74	0,00	5 237 178,74	
2024	36 035 873,58	25 539 868,58	4 689 868,58	250 000,00	4 800 000,00	4 000 000,00	11 800 000,00	6 280 000,00	10 496 005,00	0,00	10 496 005,00	
2025	21 705 145,00	21 640 000,00	3 540 000,00	250 000,00	4 850 000,00	2 000 000,00	11 000 000,00	6 470 000,00	65 145,00	0,00	65 145,00	
2026	22 240 000,00	22 240 000,00	3 890 000,00	250 000,00	4 900 000,00	2 000 000,00	11 200 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 880 000,00	22 880 000,00	4 280 000,00	250 000,00	4 950 000,00	2 000 000,00	11 400 000,00	6 860 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 560 000,00	23 560 000,00	4 710 000,00	250 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	11 600 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	

2029	24 280 000,00	24 280 000,00	5 180 000,00	250 000,00	5 050 000,00	2 000 000,00	11 800 000,00	7 280 000,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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		
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
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
Plan 3 kw. 2022	36 628 214,87	26 503 310,85	10 356 722,04	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	10 124 904,02	10 124 904,02	222 500,00
Wykonanie 2022	33 710 354,51	25 307 399,67	9 839 762,67	0,00	0,00	170 108,42	0,00	0,00	0,00	8 402 954,84	8 402 954,84	180 407,26
2023	34 368 668,92	25 614 854,10	10 691 563,82	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	8 753 814,82	8 753 814,82	280 000,00
2024	35 600 873,58	19 681 709,17	10 880 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	15 919 164,41	15 919 164,41	0,00
2025	21 270 145,00	20 720 145,00	11 200 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00
2026	21 805 000,00	21 205 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	22 490 000,00	21 890 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	23 560 000,00	22 960 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2029	24 280 000,00	23 680 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 2022	-2 931 834,71	0,00	3 422 793,82	0,00	0,00	340 158,48	340 158,48	3 082 635,34	2 591 676,23
Wykonanie 2022	3 186 440,41	0,00	3 422 793,82	0,00	0,00	340 158,48	0,00	3 082 635,34	0,00
2023	-5 233 275,12	0,00	5 668 275,12	0,00	0,00	819 353,77	819 353,77	4 848 921,35	4 413 921,35
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	390 000,00	390 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	497 960,00	497 960,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	490 959,11	490 959,11	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	390 000,00	390 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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 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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 091 973,06	0,00	2 949 705,82	4 666 786,58
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 699 750,00	0,00	-187 734,74	3 235 059,08
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 130 000,00	0,00	4 693 974,23	8 116 768,05
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	-1 716 639,04	3 951 636,08
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	5 858 159,41	5 858 159,41
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	919 855,00	919 855,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	390 000,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00
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

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,02%	1,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,61%	24,53%	x	x	x	x
2023	3,07%	-7,64%	-7,64%	12,99%	16,35%	TAK	TAK
2024	2,76%	27,94%	27,94%	9,13%	12,49%	TAK	TAK
2025	2,83%	5,29%	x	11,38%	14,74%	TAK	TAK
2026	2,64%	5,61%	x	10,14%	13,52%	TAK	TAK
2027	2,30%	5,17%	x	9,12%	12,50%	TAK	TAK
2028	0,37%	3,15%	x	7,77%	11,15%	TAK	TAK
2029	0,31%	3,01%	x	5,64%	9,02%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 2022	351 707,22	351 707,22	351 707,22	2 130 090,34	2 130 090,34	1 527 315,57	376 688,30	376 688,30	359 134,35
Wykonanie 2022	373 406,89	373 406,89	367 181,77	1 639 868,92	1 639 868,92	1 220 439,12	350 836,93	350 836,93	333 282,99
2023	20 524,74	20 524,74	19 833,06	5 237 178,74	5 237 178,74	5 237 178,74	61 967,09	61 967,09	52 485,29
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	65 145,00	65 145,00	65 145,00	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 <sup>x</sup>	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 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
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
Plan 3 kw. 2022	2 489 730,07	2 489 730,07	1 296 258,93	10 813 595,71	2 171 216,45	8 642 379,26	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 846 575,99	1 846 575,99	973 683,88	8 625 567,11	1 748 670,43	6 876 896,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 991 919,81	7 991 919,81	5 252 877,34	10 612 635,98	2 391 250,16	8 221 385,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 993 802,57	1 993 802,57	500 000,00	16 636 727,21	717 562,80	15 919 164,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	451 456,95	451 456,95	65 145,00	490 855,00	0,00	490 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	483 579,00	483 579,00	0,00	483 579,00	0,00	483 579,00	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
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 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
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
Plan 3 kw. 2022	490 959,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 013,95	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	940 959,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 013,95	x	0,00	0,00
2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 2023 - 2026  
Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr XXXV/301/2023  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 29 marca 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 152 028,75	10 612 635,98	16 636 727,21	490 855,00	483 579,00	28 223 797,19
1.a	- wydatki bieżące				6 259 085,54	2 391 250,16	717 562,80	0,00	0,00	3 108 812,96
1.b	- wydatki majątkowe				34 892 943,21	8 221 385,82	15 919 164,41	490 855,00	483 579,00	25 114 984,23
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:				18 202 442,14	7 862 757,90	1 993 802,57	451 456,95	483 579,00	10 791 596,42
1.1.1	- wydatki bieżące				97 141,09	17 967,09	0,00	0,00	0,00	17 967,09
1.1.1.1	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2021	2023	14 301,09	6 189,74	0,00	0,00	0,00	6 189,74
1.1.1.2	PROJEKT GRANTOWY "CYFROWA GMINA" -	URZĄD GMINY	2022	2023	82 840,00	11 777,35	0,00	0,00	0,00	11 777,35
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 105 301,05	7 844 790,81	1 993 802,57	451 456,95	483 579,00	10 773 629,33
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2025	2026	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	2025	2026	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 -	URZĄD GMINY	2016	2026	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	2026	1 598 840,00	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 W LUBANIU	2023	2026	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	2 055 107,13	0,00	0,00	0,00	2 055 107,13
1.1.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	931 301,86	0,00	931 301,86	0,00	0,00	931 301,86
1.1.2.8	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	6 140 335,40	5 516 071,00	624 264,40	0,00	0,00	6 140 335,40
1.1.2.9	PRZEBUDOWA DRÓGI DOJAZDOWEJ DO PSZOK I OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE OD KM 0+000 DO KM 0+465 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	785 428,31	0,00	285 660,31	0,00	0,00	285 660,31
1.1.2.10	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2023	1 424 249,56	273 612,68	0,00	0,00	0,00	273 612,68
1.1.2.11	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2022	2025	73 456,95	0,00	0,00	73 456,95	0,00	73 456,95
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 949 586,61	2 749 878,08	14 642 924,64	39 398,05	0,00	17 432 200,77
1.3.1	- wydatki bieżące				6 161 944,45	2 373 283,07	717 562,80	0,00	0,00	3 090 845,87
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2023	93 425,00	53 936,92	0,00	0,00	0,00	53 936,92
1.3.1.2	UNIESZKODLIWIANIE WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST -	URZĄD GMINY	2021	2023	155 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2023	3 819 288,24	1 376 150,04	0,00	0,00	0,00	1 376 150,04
1.3.1.4	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2024	1 580 000,00	555 000,00	550 000,00	0,00	0,00	1 105 000,00
1.3.1.5	MONITORING SKŁADOWISKA ODPADÓW KOMUNALNYCH INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE I OBOJĘTNE W M. KUCERZ GM. LUBANIE, W FAZIE POEKSPLOATACYJNEJ W 2022 ORAZ 2023 ROKU -	URZĄD GMINY	2022	2024	20 472,30	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.6	WŁOCLAWSKA GRUPA ZAKUPOWA. DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2024	484 688,41	323 125,61	161 562,80	0,00	0,00	484 688,41
1.3.1.7	PROJEKT GRANTOWY "CYFROWA GMINA" -	URZĄD GMINY	2022	2023	9 070,50	9 070,50	0,00	0,00	0,00	9 070,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 787 642,16	376 595,01	13 925 361,84	39 398,05	0,00	14 341 354,90
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	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 W LUBANIU	2023	2026	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	2023	23 765,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	60 999,90	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	1 550 184,35	10 000,00	1 412 277,15	0,00	0,00	1 422 277,15
1.3.2.6	ZAKUP I MONTAŻ LAMP FOTOWOLTAIKOWYCH NA POTRZEBY OŚWIETLENIA DROGOWEGO -	URZĄD GMINY	2021	2023	54 148,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	719 698,14	20 000,00	665 698,14	0,00	0,00	685 698,14
1.3.2.8	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2024	6 217 916,10	82 000,00	6 117 425,00	0,00	0,00	6 199 425,00
1.3.2.9	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II 2022-2023 -	URZĄD GMINY	2022	2024	5 710 517,55	72 106,00	5 619 961,55	0,00	0,00	5 692 067,55
1.3.2.10	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.11	BUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE -	URZĄD GMINY	2022	2023	15 658,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190116C W MIEJSCOWOŚCI JANOWICE W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2019	2023	814 076,82	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190104C W MIEJSCOWOŚCI PRZYWIECZERZYN KOLONIA W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2021	2023	1 176 640,29	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.14	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2023	234 539,96	21 889,01	0,00	0,00	0,00	21 889,01
1.3.2.15	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY	2022	2025	53 898,05	10 000,00	0,00	39 398,05	0,00	49 398,05
1.3.2.16	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO PSZOK I OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE OD KM 0+000 DO KM 0+465 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	20 600,00	10 600,00	10 000,00	0,00	0,00	20 600,00

## UZASADNIENIE

### **do Uchwały Nr XXXV/301/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 29 marca 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029**

Zmiany wprowadzone w uchwale nr XXXIII/285/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2029 dotyczą głównie:

- przyjęcia faktycznego wykonania budżetu za 2022 rok według sprawozdań, których termin opracowania upłynął 21 lutego 2023 roku,
- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych na 2023 rok,
- zmiany wyniku budżetu,
- zmiany kwoty przychodów budżetu, kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań i wprowadzenie nowych zadań.

Poniżej zostanie przedstawione porównanie planów dochodów i wydatków budżetowych do faktycznego wykonania za 2022 rok.

Dochody budżetowe za 2022 rok według przewidywanego wykonania miały wynosić 38.094.636,91 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 36.896.794,92 zł.

Dochody bieżące według przewidywanego wykonania stanowiły kwotę 31.094.103,91 zł a wykonane osiągnęły wielkość 30.001.373,90 zł.

Plan dochodów majątkowych stanowił kwotę 7.000.533,00 zł a wykonane dochody na koniec ubiegłego roku stanowią kwotę 6.895.421,02 zł. W ramach dochodów majątkowych uzyskano planowane środki ze sprzedaży majątku w wysokości 188.519,50 zł (przy planie 170.100,00 zł). W 2022 roku dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zamknęły się kwotą 6.706.901,52 zł (przy planowanej wielkości 6.830.433,00 zł).

Wydatki budżetowe według przewidywanego wykonania wynosiły 38.529.333,05 zł a wydatkowano w minionym roku ogółem 33.710.354,51 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono 25.307.399,67 zł (przewidywane wykonanie 28.641.420,08 zł) a wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 8.402.954,84 zł (przewidywane wykonanie stanowiło kwotę 9.887.912,97 zł).

Zakładano, że wynikiem budżetu będzie deficyt w wysokości 434.696,14 zł natomiast na koniec roku wynikiem budżetu jest wypracowana nadwyżka budżetowa w wysokości 3.186.440,41 zł.

W minionym roku przychody budżetu zamknęły się kwotą 3.422.793,82 zł przy planowanej wielkości 1.375.655,25 zł. Do przychodów budżetu zalicza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, które zamknęły się kwotą 3.082.635,34 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 340.158,48 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku wykonano w planowanej wielkości tj. w kwocie 940.959,11 zł.

Faktyczny dług na koniec 2022 roku wyniósł 2.130.000,00 zł co stanowi 5,77% dochodów wykonanych za rok poprzedni. Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano w minionym roku w wysokości 190.000,00 zł a wydatkowano 170.108,42 zł (co stanowi 89,53% planu).

Zakładano wstępnie, że różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniesie 2.452.683,83 zł a w wyniku dalszych oszczędności wyniosła 4.693.974,23 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane miały wynosić 10.360.488,73 zł a z opracowanych sprawozdań wynika, że wydatkowano łącznie 9.839.762,67 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia zaplanowane w 2022 roku zgodnie z załącznikiem nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej stanowiły kwotę 10.494.024,66 zł a kwota zrealizowanych wydatków to 8.625.567,11 zł z czego:

- na wydatki bieżące przypada kwota 1.748.670,43 zł (przy planie 2.171.916,45 zł),
- na wydatki majątkowe przypada kwota 6.876.896,68 zł (przy planie 8.322.108,21 zł).

Proponowaną uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 -2029 wprowadzono opisane poniżej zmiany budżetowe.

Prognozowane dochody budżetowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zmniejszają się o 4.633.044,72 zł tj. z kwoty 33.768.438,52 zł do kwoty 29.135.393,80 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 23.272.433,52 zł zwiększają się do kwoty 23.898.215,06 zł a plan dochodów majątkowych z kwoty 10.496.005,00 zł zmniejszył się do kwoty 5.237.178,74 zł.

Planowane kwoty dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynikają z decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego. Natomiast decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatury we Włocławku określono kwoty dotacji celowej na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców.

Planowana kwota z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2023 rok z kwoty 4.137.631,83 zł zwiększyła się do kwoty 4.198.551,85 zł.

Dochody z tytułu subwencji podobnie jak planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych na 2023 rok zostały przyjęte zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów z dnia 13 października 2022 roku. Na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów z dnia 17 lutego 2023 roku w sprawie kwot subwencji, wpłat udziałów w PIT i CIT wynikających z ustawy budżetowej na 2023 rok zwiększone zostały dochody z tytułu subwencji oświatowej o 357,00 zł tj. do kwoty 4.799.567,00 zł. Pozostałe dochody określone w informacji nie uległy zmianie w porównaniu do poprzedniej uchwały tj. plan

dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 2.925.563,00 zł i z tytułu udziału w wpływach z podatku od osób prawnych pozostał w wielkości 255.195,00 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z 36.341.577,09 zł zmniejsza się plan wydatków budżetowych do kwoty 34.368.668,92 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 23.139.857,27 zł zwiększyły się do kwoty 25.614.854,10 zł natomiast plan wydatków majątkowych z kwoty 13.201.719,82 zł zmniejsza się do kwoty 8.753.814,82 zł.

W proponowanej uchwale różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w wysokości 1.716.639,04 zł. Zgodnie z 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) dopuszczono przekroczenie relacji wynikającej z art. 242 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.

Planowane wydatki na obsługę długu obejmują odsetki od zaciągniętych zobowiązań finansowych. Plan wydatków przeznaczonych na obsługę długu na 2023 rok został zwiększony o 50.000,00 zł stosownie do wielkości stóp procentowych i w poszczególnych latach planuje się następujące kwoty:

2023 rok - 170.000,00 zł,

2024 rok - 160.000,00 zł,

2025 rok - 120.000,00 zł,

2026 rok - 100.000,00 zł,

2027 rok - 90.000,00 zł,

2028 rok - 80.000,00 zł,

2029 rok - 70.000,00 zł.

Planowany wynik finansowy budżetu na 2023 rok to deficyt w wysokości 5.233.275,12 zł, który został pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 819.353,77 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 4.413.921,35 zł.

W poprzedniej uchwale na 2023 rok planowano przychody z tytułu zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 961.000,00 zł, z tego na spłatę zobowiązań przypadających do uregulowania w 2023 roku w kwocie 435.000,00 zł i na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w Programie Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap I 2021-2023 w wysokości 263.000,00 zł i "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap II 2022-2023 w kwocie 263.000,00 zł.

Po rozliczeniu wolnych środków za 2022 rok odstępuje się od zaciągania zobowiązań finansowych.

Po wprowadzonych zmianach kwota przychodów stanowi wielkość 5.668.275,12 zł i składa się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 819.353,77 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 4.848.921,35 zł. Zaplanowane przychody przeznaczono na pokrycie deficytu budżetu oraz na spłatę rat kapitałowych kredytów przypadających do uregulowania w 2023 roku (tj. w kwocie 435.000,00 zł).

Kwota planowanych rozchodów na 2023 rok pozostała bez zmian tj. w kwocie 435.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2024 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i w kolejnych latach przedstawiają się następująco:

2024 rok - 435.000,00 zł,

2025 rok - 435.000,00 zł,

2026 rok - 435.000,00 zł,

2027 rok - 390.000,00 zł.

Po wprowadzonej zmianie wielkość długu publicznego zmniejszyła się i przedstawia się jak niżej (stan na 31 grudnia każdego roku):

2023 rok - 1.695.000,00 zł,

2024 rok - 1.260.000,00 zł,

2025 rok - 825.000,00 zł,

2026 rok - 390.000,00 zł,

2027 rok - 0,00 zł.

W latach 2023 - 2029 nie zaplanowano wydatków bieżących z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zmniejszono na 2023 rok o 4.818.748,90 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowi kwotę 10.612.635,98 zł z tego na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 2.391.250,16 a na majątkowe 8.221.385,82 zł. Planowane limity wydatków na 2024 rok zwiększyły się o 14.467.753,58 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, które po zmianie zamknęły się kwotą 15.919.164,41 zł (wydatki bieżące pozostały w kwocie 717.562,80 zł). Na 2025 rok zwiększono planowany limit wydatków majątkowych o 112.855,00 zł i po zmianie stanowią kwotę 490.855,00 zł. W 2026 roku objętym wykazem przedsięwzięć nie dokonano zmian kwot wydatków na planowane przedsięwzięcia i planowane wydatki majątkowe stanowią limit w wysokości 483.579,00 zł.

Kończąc powyższe uzasadnienie do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029 wnoszę do Rady Gminy o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

## OBJAŚNIENIA

### **do Uchwały Nr XXXV/301/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 29 marca 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029**

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2029 oprócz wartości wykonanych za 2022 rok dotyczą planowanych kwot na 2023 rok w tym:

- 1) zmniejszenia planu dochodów budżetowych o 4.633.044,72 zł z kwoty 33.768.438,52 zł do kwoty 29.135.393,80 zł w tym:
  - dochody bieżące z kwoty 23.272.433,52 zł zwiększa się do kwoty 23.898.215,06 zł,
  - dochody majątkowe zmniejsza się z kwoty 10.496.005,00 zł do kwoty 5.237.178,74 zł,
- 2) zmniejszenia planu wydatków budżetowych o 1.972.908,17 zł z kwoty 36.341.577,09 zł do kwoty 34.368.668,92 zł w tym:
  - wydatki bieżące zwiększają się z kwoty 23.139.857,27 zł do kwoty 25.614.854,10 zł,
  - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 13.201.719,82 zł do kwoty 8.753.814,82 zł.

Deficyt budżetu w 2023 roku zwiększył się z kwoty 2.573.138,57 zł do kwoty 5.233.275,12 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 819.353,77 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 4.413.921,35 zł.

W okresie lat 2024-2027 w WPF wynikiem budżetu jest zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę kredytów.

Przychody zwiększyły się z kwoty 3.008.138,57 zł do kwoty 5.668.275,12 zł i składają się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 819.353,77 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o f.p. w kwocie 4.848.921,35 zł. Przychody budżetu przeznacza się na pokrycie wspomnianego deficytu i na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2023 roku.

Rozchody budżetu na 2023 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 435.000,00 zł. Zmniejszono jedynie ostatnie spłaty rat kapitałowych przewidzianych do spłaty na 2027 rok w wysokości 435.000,00 zł i na 2028 rok o 526.000,00 zł. Uzyskując wolne środki z 2022 roku odstępuje się od zaciągania zobowiązań finansowych i środki przeznacza się na spłatę rat kapitałowych kredytów przypadających do rozliczenia w 2023 roku oraz na pokrycie deficytu budżetu.

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 na koniec 2023 roku uległo zmniejszeniu o 961.000,00 zł tj. o kwotę kredytu planowanego do zaciągnięcia we wcześniejszej uchwale i wynosi 1.695.000,00 zł a w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- 2024 rok - 1.260.000,00 zł,

- 2025 rok - 825.000,00 zł,
- 2026 rok - 390.000,00 zł,
- 2027 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu na 2023 rok zwiększono o 50.000,00 zł z powodu wzrostu stóp procentowych i zaplanowane wydatki stanowią kwotę 170.000,00 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:

- 2023 rok - 3,07%, przed zmianą 2,90%,
- 2024 rok - 2,76%, przed zmianą 3,12%,
- 2025 rok - 2,83%, przed zmianą 2,83%,
- 2026 rok - 2,64% przed zmianą 2,64%,
- 2027 rok - 2,30% przed zmianą 4,38%,
- 2028 rok - 0,37% przed zmianą 2,81%,
- 2029 rok - 0,31% bez zmian.

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

- 2023 rok - -7,64%, -7,64%, przed zmianą 1,33%, 1,33%,
- 2024 rok - 27,94% 27,94%, przed zmianą 8,11%, 8,11%,
- 2025 rok - 5,29% przed zmianą 5,63%,
- 2026 rok - 5,61% bez zmian,
- 2027 rok - 5,17% przed zmianą 7,26%,
- 2028 rok - 3,15% przed zmianą 5,59%,
- 2029 rok - 3,01% przed zmianą 3,01%.

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

- 2023 rok - 12,99%, 16,35% przed zmianą 12,99%, 14,78%,
- 2024 rok - 9,13%, 12,49% przed zmianą 10,41%, 12,20%,
- 2025 rok - 11,38%, 14,74% przed zmianą 9,83%, 11,62%,
- 2026 rok - 10,14%, 13,52% przed zmianą 8,64%, 10,46%,
- 2027 rok - 9,12%, 12,50% przed zmianą 7,62%, 9,44%,
- 2028 rok - 7,77%, 11,15% przed zmianą 6,57%, 8,39%,
- 2029 rok - 5,64%, 9,02% przed zmianą 4,79%, 6,61%.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik jednoroczny na 2023 rok (-7,64%) wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w kwocie 1.716.639,04 zł. 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) zezwala na przekroczenie wspomnianej relacji 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.

Na podstawie pisma z dnia 17 lutego 2023 roku otrzymanego z Ministerstwa Finansów zwiększono plan dochodów bieżących o 357,00 zł z tytułu subwencji oświatowej, która po zmianie stanowi wielkość 4.799.567,00 zł na 2023 rok.

W ramach zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zmniejszono plan dochodów majątkowych na 2023 rok o 5.258.826,26 zł do kwoty 5.237.178,74 zł.

Plan dochodów majątkowych zmniejszono o dofinansowanie w ramach II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji:

- 4.997.000,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I" 2021-2024,
- 4.999.005,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II" 2022-2024.

Realizacja wspomnianych inwestycji nastąpi w 2024 roku dlatego dofinansowanie wprowadzono na rok następny.

Zgodnie z umową o przyznaniu pomocy z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 wprowadzono dochody majątkowe na 2023 rok w wysokości 4.616.071,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie". Ponadto na podstawie powyższej umowy wprowadzono plan dochodów majątkowych na 2025 rok w wysokości 65.145,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia".

Plan dochodów majątkowych zwiększono na 2023 rok o 85.501,50 zł z tytułu refundacji poniesionych wydatków na zrealizowane zadanie w 2022 roku pn: "Doposażenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w miejscowości Kucierz". Ponadto plan dochodów majątkowych zwiększył się o 35.606,24 zł z tytułu planowanych środków na realizację zadania pn: "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie". Wprowadzone dochody pochodzą z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

W ramach dochodów bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 zwiększono plan dochodów z wymienionych źródeł:

- środki z Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 3.708,32 zł i z budżetu państwa w kwocie 691,68 zł - projekt grantowy "Dostępny Samorząd",
- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata

2014 - 2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 400,33 zł - "Kujawsko-Pomorska Teleopieka",

- środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w wysokości 12.500,00 zł - refundacja poniesionych wydatków na projekt zrealizowany w 2022 roku pn "Centrum Aktywności i Integracji w gminie Lubanie".

W ramach planu wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 2 ustawy zwiększono o 56.177,68 zł z tego:

- o 11.777,35 zł na realizację projektu grantowego "Cyfrowa Gmina",
- o 44.000,00 zł na realizację projektu "Dostępny Samorząd",
- o 400,33 zł na realizację projektu "Kujawsko-Pomorska Teleopieka".

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 2023 roku w kwocie 5.237.178,74 zł natomiast wydatki majątkowe z udziałem tych środków stanowią kwotę 7.991.919,81 zł.

Plan wydatków budżetowych zmniejszył się o 1.972.908,17 zł i po zmianie wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 34.368.668,92 zł. Z tego plan wydatków bieżących stanowi kwotę 25.614.854,10 zł a plan na wydatki majątkowe zamknął się kwotą 8.753.814,82 zł.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym zwiększyły się do kwoty 280.000,00 zł i dotyczą następujących dofinansowań dla mieszkańców gminy Lubanie:

- 1) "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" zaplanowano w wysokości 50.000,00 zł,
- 2) "Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn: "Złap deszczówkę" w wysokości 10.000,00 zł,
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" zwiększyły się do kwoty 120.000,00 zł,
- 4) wprowadzono "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 100.000,00 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zmniejszyły się na 2023 rok o 4.818.748,90 zł z tego w ramach wydatków majątkowych zmniejszono o 4.845.334,00 zł i po zmianie wynoszą 8.221.385,82 zł natomiast plan wydatków bieżących zwiększył się o 26.585,10 zł i zaplanowano w kwocie 2.391.250,16 zł. Na 2024 rok plan wydatków majątkowych zwiększył się o 14.467.753,58 zł do kwoty 15.919.164,41 zł natomiast limit wydatków bieżących pozostał w kwocie 717.562,80 zł. Limit wydatków na przedsięwzięcia zaplanowane na 2025 rok zwiększył się o 112.855,00 zł w ramach wydatków majątkowych, które po zmianie stanowią wielkość 490.855,00 zł. Plan wydatków na przedsięwzięcia na 2026 rok pozostał bez zmian tj. w kwocie 483.579,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

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 bieżące:

1) "Kujawsko - Pomorska Teleopieka" 2021-2023 realizowana przez Gminny ośrodek Pomocy Społecznej

- łączne nakłady finansowe – 14.301,09 zł

- limit 2023 - zwiększenie o 400,33 zł do kwoty – 6.189,74 zł

2) Projekt Grantowy "Cyfrowa Gmina" 2022-2023 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie

- łączne nakłady finansowe – 82.840,00 zł

- limit 2023 – 11.777,35 zł

- wydatki majątkowe:

1) "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie"

2021-2024 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie

- łączne nakłady finansowe – 6.140.335,40 zł

- limit 2023 – 5.516.071,00 zł

- limit 2024 – 624.264,40 zł

2) " Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465" 2023-2024 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie

- łączne nakłady finansowe – 785.428,31 zł

- limit 2024 – 285.660,31 zł

3) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" 2020-2023

(wprowadzono przedsięwzięcie przy udziale środków z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3)

- łączne nakłady finansowe – 1.424.249,56 zł

- limit 2023 – 273.612,68 zł

4) "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w m. Przywieczerzyn Kolonia" 2022-2025 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie

- łączne nakłady finansowe – 73.456,95 zł

- limit 2025 – 73.456,95 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" 2021-2023 zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków o środki niezrealizowane w 2022 roku
- łączne nakłady finansowe zwiększono do kwoty – 93.425,00 zł
  - limit 2023 zwiększono do kwoty – 53.936,92 zł
- 2) Projekt grantowy "Cyfrowa Gmina" 2022-2023 wprowadzono nowe przedsięwzięcie
- łączne nakłady finansowe – 9.070,50 zł
  - limit 2022 zwiększenie do kwoty – 9.070,50 zł
- wydatki majątkowe:
- 1) "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz Gmina Lubanie" 2021-2024 - zmieniono nazwę przedsięwzięcia i zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2024 rok
- łączne nakłady finansowe zwiększono o 510.777,15 zł do kwoty – 1.550.184,35 zł
  - limit 2023 – 10.000,00 zł
  - limit 2024 zwiększono do kwoty – 1.412.277,15 zł
- 2) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" 2021-2024 zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2024 rok o 398.165,17 zł
- łączne nakłady finansowe – 719.698,14 zł
  - limit 2023 – 20.000,00 zł
  - limit 2024 – 665.698,14 zł
- 3) "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie"- etap I 2021 -2024 wydłużono okres realizacji zadania i zmniejszono limit wydatków na 2023 rok a zwiększono planowane wydatki na 2024 rok
- łączne nakłady finansowe zwiększono o 929.875,00 zł do kwoty – 6.217.916,10 zł
  - limit 2023 zmniejszono o 5.180.000,00 zł do kwoty – 82.000,00 zł
  - limit 2024 zwiększono do kwoty – 6.117.425,00 zł
- 4) "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie" - etap II 2022 -2024 wydłużono okres realizacji zadania i zmniejszono limit wydatków na 2023 rok a zwiększono planowane wydatki na 2024 rok
- łączne nakłady finansowe zwiększono o 420.406,55 zł do kwoty – 5.710.517,55 zł
  - limit 2023 zmniejszono o 5.192.005,00 zł do kwoty – 72.106,00 zł
  - limit 2024 zwiększono do kwoty – 5.619.961,55 zł
- 5) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" 2020 -2023 zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2023 rok
- łączne nakłady finansowe zmniejszono o 323.772,07 zł do kwoty – 234.539,96 zł
  - limit 2023 zmniejszono o 273.612,68 zł do kwoty – 21.889,01 zł
- 6) "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia" 2022-2025 - wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia i wprowadzono plan wydatków na 2025 rok zwiększając łączne nakłady finansowe

- łączne nakłady finansowe zwiększono do kwoty	– 53.898,05 zł
- limit 2023	– 10.000,00 zł
- limit 2025	– 39.398,05 zł

7) "Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465" 2023-2024 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie

- łączne nakłady finansowe	– 20.600,00 zł
- limit 2023	– 10.600,00 zł
- limit 2025	– 10.000,00 zł