

**UCHWAŁA NR XXXIX/322/2023
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 28 czerwca 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, poz. 497, poz. 658 i poz. 803) 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 i poz. 572) uchwała 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 zmienionej uchwałą:

- 1) Nr XXXV/301/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 29 marca 2023 r.;
- 2) Nr XXXVIII/317/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 6 czerwca 2023 r.
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 2023 - 2029

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XXXIX/322/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 czerwca 2023 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 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	22 124 898,46	21 253 459,01	2 925 563,00	255 195,00	4 799 567,00	2 673 582,38	10 599 551,63	6 097 000,00	871 439,45	331,71	871 107,74	
2024	40 651 944,58	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	15 112 076,00	0,00	15 112 076,00	
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
------	---------------	---------------	--------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	27 358 173,58	23 082 429,76	10 848 801,61	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	4 275 743,82	4 275 743,82	293 000,00
2024	40 216 944,58	20 494 390,72	10 880 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	19 722 553,86	19 722 553,86	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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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

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 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

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 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	-1 828 970,75	3 839 304,37
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	5 045 477,86	5 045 477,86
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

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 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	3,26%	-8,72%	-8,72%	12,99%	16,35%	TAK	TAK
2024	2,76%	24,17%	24,17%	8,97%	12,34%	TAK	TAK
2025	2,83%	5,29%	x	10,69%	14,05%	TAK	TAK
2026	2,64%	5,61%	x	9,45%	12,82%	TAK	TAK
2027	2,30%	5,17%	x	8,43%	11,81%	TAK	TAK
2028	0,37%	3,15%	x	7,08%	10,46%	TAK	TAK
2029	0,31%	3,01%	x	4,95%	8,33%	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 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	23 024,74	23 024,74	22 333,06	871 107,74	871 107,74	621 107,74	61 967,09	61 967,09	52 485,29
2024	0,00	0,00	0,00	5 116 071,00	5 116 071,00	5 116 071,00	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 ^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 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	3 319 945,31	3 319 945,31	636 806,34	6 113 114,98	2 392 800,16	3 720 314,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 609 873,57	6 609 873,57	5 116 071,00	20 440 116,66	717 562,80	19 722 553,86	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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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

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 2023 - 2026
Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XXXIX/322/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 28 czerwca 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)				40 455 897,20	6 113 114,98	20 440 116,66	490 855,00	483 579,00	27 527 665,64
1.a	- wydatki bieżące				6 260 635,54	2 392 800,16	717 562,80	0,00	0,00	3 110 362,96
1.b	- wydatki majątkowe				34 195 261,66	3 720 314,82	19 722 553,86	490 855,00	483 579,00	24 417 302,68
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:				18 146 538,64	3 190 783,40	6 609 873,57	451 456,95	483 579,00	10 735 692,92
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				18 049 397,55	3 172 816,31	6 609 873,57	451 456,95	483 579,00	10 717 725,83
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 W TYM BUDOWA MIĘDZYPOKOLENIOWEGO CENTRUM AKTYWNOŚCI W PROBOSTWIE DOLNYM 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	2 229 505,75	1 999 203,63	0,00	0,00	0,00	1 999 203,63
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	900 000,00	5 240 335,40	0,00	0,00	6 140 335,40
1.1.2.9	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	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

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						
1.1.2.11	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
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				22 309 358,56	2 922 331,58	13 830 243,09	39 398,05	0,00	16 791 972,72
1.3.1	- wydatki bieżące				6 163 494,45	2 374 833,07	717 562,80	0,00	0,00	3 092 395,87
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2023	94 975,00	55 486,92	0,00	0,00	0,00	55 486,92
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				16 145 864,11	547 498,51	13 112 680,29	39 398,05	0,00	13 699 576,85
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 W TYM BUDOWA MIĘDZYPOKOLENIOWEGO CENTRUM AKTYWNOŚCI W PROBOSTWIE DOLNYM 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	221 903,40	210 903,50	0,00	0,00	0,00	210 903,50
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	504 403,14	30 000,00	440 403,14	0,00	0,00	470 403,14
1.3.2.8	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2024	5 885 491,10	82 000,00	5 785 000,00	0,00	0,00	5 867 000,00
1.3.2.9	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II 2022-2023 -	URZĄD GMINY	2022	2024	5 455 556,00	72 106,00	5 365 000,00	0,00	0,00	5 437 106,00
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

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						
1.3.2.12	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
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 XXXIX/322/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 czerwca 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:

- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych na 2023 rok, na 2024 rok,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań.

Prognozowane dochody budżetowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zmniejszają się o 7.753.565,87 zł tj. z kwoty 29.878.464,33 zł do kwoty 22.124.898,46 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 24.391.285,59 zł zmniejszają się do kwoty 21.253.459,01 zł a plan dochodów majątkowych z kwoty 5.487.178,74 zł zmniejszył się do kwoty 871.439,45 zł.

Zgodnie z uchwałą Sejmiku województwa kujawsko-pomorskiego z dnia 29 maja 2023 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych zwiększono plan dochodów bieżących o uzyskane środki w wysokości 24.000,00 zł. Przyznaną dotację dla gminnej spółki wodnej przeznaczono na rekonstrukcję urządzeń wodnych na terenie gminy Lubanie.

Na podstawie umowy z dnia 21.06.2023 roku w sprawie dofinansowania w formie dotacji przedsięwzięcia pn: "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag" zwiększono plan dochodów bieżących o uzyskane środki w wysokości 10.000,00 zł.

Plan dochodów bieżących zwiększono o dodatkowe środki w wysokości 1.550,00 zł w związku z zadaniem realizowanym w ramach porozumienia z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na pokrycie kosztów obsługi zadań w ramach programu "Czyste Powietrze".

Zgodnie z zawartą umową z dnia 12.06.2023 roku z Kujawsko - Pomorskim Samorządowym Stowarzyszeniem Salutaris zwiększono plan dochodów bieżących o uzyskaną pomoc finansową w wysokości 15.000,00 zł z przeznaczeniem na usunięcie uszkodzeń budynków, do których doszło wskutek huraganu, ulewnego deszczu i pożaru na terenie gminy Lubanie.

Plan dochodów bieżących zwiększono o 2.500,00 zł z tytułu zrealizowanego w 2022 roku projektu grantowego "Klub Młodzieżowy w Gminie Lubanie" Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania Dorzecza Zgłowiączki współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach osi Priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1

Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020.

Proponowaną uchwałą zmniejszono plan dochodów bieżących o 2.121.090,00 zł z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 związanych z wypłatą dodatków węglowych i dodatków elektrycznych dla gospodarstw domowych. Ponadto zmniejszono plan o środki w wysokości 1.208.798,58 zł przeznaczone na sprzedaż i dystrybucję węgla na podstawie ustawy o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych.

Planowana kwota z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2023 rok z kwoty 4.691.622,38 zł zmniejszyła się do kwoty 2.673.582,38 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2023 rok zmniejszył się o 4.615.739,29 zł tj z kwoty pierwotnie planowanej 5.487.178,74 zł do kwoty 871.439,45 zł. Proponowaną uchwałą wprowadzono plan dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 331,71 zł z tytułu sprzedaży złomu.

Plan dochodów majątkowych zmniejszono o dofinansowanie w wysokości 4.616.071,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie" z powodu przesunięcia realizacji zadania na 2024 rok. Dofinansowanie wynika z umowy o przyznaniu pomocy z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z 35.111.739,45 zł zmniejsza się plan wydatków budżetowych do kwoty 27.358.173,58 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 26.107.924,63 zł zmniejszyły się do kwoty 23.082.429,76 zł natomiast plan wydatków majątkowych z kwoty 9.003.814,82 zł zmniejszył się do kwoty 4.275.743,82 zł.

W ramach planów wydatków budżetowych dokonano stosownych zmian opisanych przy dochodach budżetowych. Ponadto plan wydatków bieżących zwiększono o dotację celową dla Gminnej Spółki Wodnej w wysokości 26.000,00 zł z przeznaczeniem na usprawnienie działania urządzeń melioracyjnych.

Plan wydatków majątkowych zwiększono o 5.000,00 zł z tytułu dotacji celowej 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". Ponadto o 8.000,00 zł zwiększono plan dotacji celowej na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubanie.

Na 2023 rok wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo - dokumentacja" z limitem wydatków w wysokości 10.000,00 zł. Na przedsięwzięcie pn: "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" zwiększono plan wydatków majątkowych o 10.000,00 zł na 2023 rok i zaplanowane wydatki zamknęły się kwotą 30.000,00 zł

przy łącznych nakładach finansowych w kwocie 504.403,14 zł.

Po przeanalizowaniu potrzeb, na realizację przedsięwzięcia pn: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne, w tym Budowa międzypokoleniowego centrum aktywności w Probstwie Dolnym" zmniejszono plan wydatków majątkowych o 145.000,00 zł.

Na podstawie promes dofinansowań inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych i po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych na 2024 rok dokonano zmniejszenia planu wydatków majątkowych o:

- 332.425,00 zł na realizację przedsięwzięcia "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I,
- 254.961,55 zł na realizację przedsięwzięcia "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap II,

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 1.828.970,75 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały w kwocie 170.000,00 zł na 2023 rok.

Planowany wynik finansowy budżetu na 2023 rok pozostał bez zmian i stanowi 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.

Plan przychodów i rozchodów pozostał bez zmian z tego przychody zaplanowano w kwocie 5.668.275,12 zł i plan rozchodów stanowi wielkość 435.000,00 zł.

Kwota długu publicznego pozostała w wielkości planowanej we wcześniejszej uchwale 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.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zmniejszono na 2023 rok o 4.749.521,00 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowi kwotę 6.113.114,98 zł, z tego na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 2.392.800,16 zł a na majątkowe 3.720.314,82 zł. Planowane limity wydatków na 2024 rok zwiększyły się do kwoty 20.440.116,66 zł, z tego na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 19.722.553,86 zł a na wydatki bieżące kwotę 717.562,80 zł. Na 2025 rok planowane wydatki majątkowe stanowią kwotę 490.855,00 zł a na 2026 rok 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 XXXIX/322/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 czerwca 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2029 dotyczą planowanych kwot na 2023 i 2024 rok w tym na 2023 rok:

- 1) zmniejszenia planu dochodów budżetowych o 7.753.565,87 zł z kwoty 29.878.464,33 zł do kwoty 22.124.898,46 zł w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 24.391.285,59 zł zmniejszyły się do kwoty 21.253.459,01 zł,
 - dochody majątkowe zmniejszyły się z kwoty 5.487.178,74 zł do kwoty 871.439,45 zł,
- 2) zmniejszenia planu wydatków budżetowych o 7.753.565,87 zł z kwoty 35.111.739,45 zł do kwoty 27.358.173,58 zł w tym:
 - wydatki bieżące zmniejszyły się z kwoty 26.107.924,63 zł do kwoty 23.082.429,76 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 9.003.814,82 zł do kwoty 4.275.743,82 zł.

Deficyt budżetu w 2023 roku pozostał w kwocie 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.

Na 2024 rok plan dochodów budżetowych zwiększył w ramach dochodów majątkowych się o 4.616.071,00 zł i po zmianie planowane dochody ogółem zamknęły się kwotą 40.651.944,58 zł (plan dochodów majątkowych stanowi wielkość 15.112.076,00 zł, plan dochodów bieżących 25.539.868,58 zł). Plan wydatków budżetowych zwiększył się do kwoty 40.216.944,58 zł, z tego wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 20.494.390,72 zł a na wydatki majątkowe przeznaczono kwotę 19.722.553,86 zł.

Przychody pozostały bez zmian w kwocie 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 przypadających do spłaty w 2023 roku.

Rozchody budżetu na 2023 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 435.000,00 zł.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych zobowiązań finansowych pozostało w planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości i wynosi 1.695.000,00 zł na koniec 2023 roku 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 pozostały bez zmian w kwocie 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 stanowi wielkość 3,26% na 2023 rok (przed zmianą 3,07%).

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik jednoroczny na 2023 rok (-8,72%) wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w kwocie 1.828.970,75 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.

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zmniejszono na 2023 rok do kwoty 871.107,74 zł, natomiast wydatki majątkowe z udziałem tych środków zmniejszono do kwoty 3.319.945,31 zł.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym zwiększyły się o 13.000,00 zł, po zmianie stanowią wielkość 293.000,00 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 58.000,00 zł (przed zmianą 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 15.000,00 zł (przed zmianą 10.000,00 zł),
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 120.000,00 zł,
- 4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 100.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023-2029 dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) w ramach wydatków majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 2 ustawy dokonano zmniejszenia planu wydatków o 4.616.071,00 zł na 2023 rok na realizację zadania pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie". Kwota zmniejszenia dotyczy dofinansowania na wspomniane zadanie, które przenosi się na 2024 rok zwiększając planowane wydatki majątkowe,

2) w ramach wydatków bez udziału środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 2 ustawy wprowadzono zmiany w przedsięwzięciach:

- Program priorytetowy "Czyste Powietrze" zwiększono limit wydatków bieżących na 2023 rok o 1.550,00 zł i plan wydatków na 2023 rok zamknął się kwotą 55.486,92 zł,
- "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne, w tym Budowa międzypokoleniowego centrum aktywności w Probstwie Dolnym" zmniejszono limit wydatków majątkowych na 2023 rok o 145.000,00 zł i plan wydatków na przedsięwzięcie stanowi wielkość 210.903,50 zł,
- "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" zwiększono limit wydatków majątkowych na 2023 rok o 10.000,00 zł i po zmianie plan stanowi kwotę 30.000,00 zł a na 2024 rok zmniejszono limit wydatków o 225.295,00 zł do kwoty 440.403,14 zł,
- "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I" zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2024 rok o 332.425,00 zł i po zmianie limit planowanych wydatków stanowi wielkość 5.785.000,00 zł,
- "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap II" zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2024 rok o 254.961,55 zł i po zmianie limit planowanych wydatków stanowi wielkość 5.365.000,00 zł,

Proponowaną uchwałą wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zmniejszyły się na 2023 rok o 4.749.521,00 zł i po zmianie stanowią wielkość 6.113.114,98 zł. Po zmianie plan wydatków majątkowych wynosi 3.720.314,82 zł natomiast plan wydatków bieżących stanowi wielkość 2.392.800,16 zł. Limit wydatków na 2024 rok zwiększył się o 3.803.389,45 zł w ramach wydatków majątkowych i po wprowadzonej zmianie plan wydatków majątkowych stanowi kwotę 19.722.553,86 zł a plan wydatków bieżących pozostał w kwocie 717.562,80 zł. W kolejnych latach objętych wykazem przedsięwzięć nie dokonano zmian i na 2025 rok plan wydatków na przedsięwzięcia stanowi wielkość 490.855,00 zł i na 2026 rok zaplanowano w kwocie 483.579,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.