

**UCHWAŁA NR XVIII/169/2021  
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 29 kwietnia 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2021 - 2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku poz. 305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 poz. 713, poz. 1378) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XVI/152/2020 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2021 - 2028 zmienionej uchwałą Nr XVII/160/2021 z dnia 16 lutego 2021 roku wprowadza się zmiany zawarte w załącznikach nr 1 i 2 do uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

**Barbara Rolirad**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

NA LATA 2021 - 2028

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr XVIII/169/2021  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 29 kwietnia 2021 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 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	
Plan 3 kw. 2020	24 738 356,11	22 447 822,33	2 629 735,00	105 000,00	4 870 604,00	7 331 580,09	7 510 903,24	5 250 000,00	2 290 533,78	10 000,00	2 280 533,78	
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	
2021	27 100 686,70	22 222 650,39	2 918 133,00	100 000,00	4 727 374,00	5 933 943,39	8 543 200,00	5 932 500,00	4 878 036,31	0,00	4 878 036,31	
2022	21 596 368,00	21 596 368,00	2 872 294,00	80 000,00	4 631 194,00	5 813 880,00	8 199 000,00	5 828 760,00	0,00	0,00	0,00	
2023	21 759 216,00	21 759 216,00	2 901 016,00	80 000,00	4 654 350,00	5 842 950,00	8 280 900,00	5 875 390,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 923 507,00	21 923 507,00	2 930 027,00	80 000,00	4 677 620,00	5 872 160,00	8 363 700,00	5 922 390,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 088 852,00	22 088 852,00	2 959 327,00	80 000,00	4 701 000,00	5 901 525,00	8 447 000,00	5 969 770,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 254 455,00	22 254 455,00	2 988 920,00	80 000,00	4 724 505,00	5 931 030,00	8 530 000,00	6 017 530,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 422 909,00	22 422 909,00	3 018 809,00	80 000,00	4 748 120,00	5 960 680,00	8 615 300,00	6 065 670,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 592 800,00	22 592 800,00	3 048 997,00	80 000,00	4 771 860,00	5 990 490,00	8 701 453,00	6 114 190,00	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 2018	24 919 471,38	18 749 410,42	8 776 985,07	0,00	0,00	85 288,66	0,00	10 476,46	0,00	6 170 060,96	6 170 060,96	437 575,73
Wykonanie 2019	21 918 986,72	20 335 811,44	9 335 265,15	0,00	0,00	109 371,95	0,00	5 150,17	0,00	1 583 175,28	1 583 175,28	41 409,49
Plan 3 kw. 2020	25 679 301,66	21 666 372,56	9 380 918,59	0,00	0,00	90 000,00	0,00	1 500,00	0,00	4 012 929,10	3 945 429,10	67 500,00
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
2021	28 319 807,46	21 249 098,15	9 667 283,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	7 070 709,31	7 070 709,31	75 000,00
2022	21 084 394,94	20 024 442,78	9 755 793,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	1 059 952,16	1 059 952,16	0,00
2023	21 234 216,00	20 584 216,00	10 048 467,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00
2024	21 398 507,00	20 698 507,00	10 349 921,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2025	21 553 852,00	20 803 852,00	10 660 418,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2026	21 729 455,00	20 929 455,00	10 980 231,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2027	21 952 909,00	21 102 909,00	11 309 638,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2028	22 592 800,00	21 692 800,00	11 648 927,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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>	w tym:	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 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	0,00	1 296 231,06	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 026 231,06	0,00
Plan 3 kw. 2020	-940 945,55	0,00	1 363 950,31	0,00	0,00	21 141,08	21 141,08	1 342 809,23	919 804,47
Wykonanie 2020	776 135,21	0,00	1 363 950,31	0,00	0,00	21 141,08	0,00	1 342 809,23	0,00
2021	-1 219 120,76	0,00	1 717 080,76	0,00	0,00	128 764,80	128 764,80	1 588 315,96	1 090 355,96
2022	511 973,06	511 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	423 004,76	423 004,76	75 000,00	0,00	75 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	423 004,76	423 004,76	75 000,00	0,00	75 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	497 960,00	497 960,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	511 973,06	511 973,06	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<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>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 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
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 610 844,34	0,00	781 449,77	2 145 400,08
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 589 933,06	0,00	2 248 053,25	3 612 003,56
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 091 973,06	0,00	973 552,24	2 690 633,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 580 000,00	0,00	1 571 925,22	1 571 925,22
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 055 000,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	995 000,00	0,00	1 285 000,00	1 285 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	470 000,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00

<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 2018	0,00%	x	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	6,05%	6,11%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,62%	14,69%	x	x	x	x
2021	3,79%	7,39%	7,39%	9,69%	12,55%	TAK	TAK
2022	3,94%	10,66%	10,66%	8,75%	11,61%	TAK	TAK
2023	3,93%	8,01%	8,01%	8,05%	10,91%	TAK	TAK
2024	3,83%	8,19%	8,19%	8,69%	8,69%	TAK	TAK
2025	3,80%	8,43%	x	8,95%	8,95%	TAK	TAK
2026	3,58%	8,48%	x	8,78%	10,01%	TAK	TAK
2027	3,16%	8,32%	x	8,17%	9,40%	TAK	TAK
2028	0,24%	5,66%	x	8,50%	8,50%	TAK	TAK



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>	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 <sup>x</sup>	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 2018	213 545,75	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
Plan 3 kw. 2020	337 809,74	337 809,74	313 127,53	945 205,78	945 205,78	945 205,78	350 234,96	350 234,96	309 542,38
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
2021	21 786,31	21 786,31	19 492,21	3 171 857,64	3 171 857,64	3 171 857,64	131 810,56	131 810,56	108 679,43
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2018	3 145 552,42	0,00	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	438 349,00	438 349,00	1 553 603,18	420 739,37	1 132 863,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 209 984,32	1 199 984,32	781 979,78	2 937 503,88	310 574,78	2 626 929,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	948 013,88	938 013,88	537 112,77	2 677 793,65	165 001,29	2 512 792,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 771 132,50	4 752 052,50	3 171 857,64	6 520 291,30	131 810,56	6 388 480,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	152 576,00	0,00	0,00	1 059 952,16	0,00	1 059 952,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	378 000,00	0,00	0,00	378 000,00	0,00	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	483 579,00	0,00	0,00	483 579,00	0,00	483 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</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>		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					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 2018	526 108,00	0,00	0,00	0,00	x	x	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	
Plan 3 kw. 2020	423 004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-99 968,00	x	0,00	30 000,00	
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	
2021	497 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	511 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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.

<sup>x</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<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 2021 - 2024  
Załącznik nr 2  
do Uchwały nr XVIII/169/2021  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 29 kwietnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 875 201,85	6 520 291,30	1 059 952,16	378 000,00	483 579,00	8 441 822,46
1.a	- wydatki bieżące				291 508,76	131 810,56	0,00	0,00	0,00	131 810,56
1.b	- wydatki majątkowe				16 583 693,09	6 388 480,74	1 059 952,16	378 000,00	483 579,00	8 310 011,90
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:				11 344 778,28	4 639 960,36	152 576,00	378 000,00	483 579,00	5 654 115,36
1.1.1	- wydatki bieżące				291 508,76	131 810,56	0,00	0,00	0,00	131 810,56
1.1.1.1	INFOSTRADA KUJAW I POMORZA, USŁUGI W ZAKRESIE E-ADMINISTRACJI I INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	URZĄD GMINY	2015	2021	21 822,36	5 633,51	0,00	0,00	0,00	5 633,51
1.1.1.2	ZAKUP TABLIC INTERAKTYWNYCH W RAMACH PROJEKTU PN. "REALIZACJA SYSTEMU INNOWACYJNEJ EDUKACJI W WOJ. KUJ.POMORSKIM POPRZECZ ZBUDOWANIE SYSTEMU DYSTRYBUCJI TREŚCI EDUKACYJNYCH"	URZĄD GMINY	2015	2021	6 105,45	1 256,80	0,00	0,00	0,00	1 256,80
1.1.1.3	DZIAŁANIA NA RZECZ WSPARCIA I ROZWOJU UCZNIÓW W GMINIE LUBANIE -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W LUBANIU	2020	2021	263 580,95	124 920,25	0,00	0,00	0,00	124 920,25
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 053 269,52	4 508 149,80	152 576,00	378 000,00	483 579,00	5 522 304,80
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2023	2024	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	2023	2024	1 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	180 000,00
1.1.2.3	PRZEBUDOWA - MODERNIZACJA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W AGLOMERACJI LUBANIE W MIEJSCOWOŚCIACH LUBANIE, MIKANOWO, PROBOSTWO GÓRNE I PROBOSTWO DOLNE POLEGAJĄCA NA MODERNIZACJI PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW PS1, PS3, PS4, PS5, PS6 -	URZĄD GMINY	2019	2021	622 514,00	622 514,00	0,00	0,00	0,00	622 514,00
1.1.2.4	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE 2016-2024 -	URZĄD GMINY	2016	2024	2 490 000,00	0,00	100 000,00	115 000,00	157 750,00	372 750,00
1.1.2.5	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ Z WYKORZYSTANIEM OZE	URZĄD GMINY	2017	2024	1 678 840,00	0,00	32 576,00	100 000,00	150 000,00	282 576,00
1.1.2.6	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W JANOWICACH NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	586 014,14	586 014,14	0,00	0,00	0,00	586 014,14
1.1.2.7	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W USTRONIU NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2018	2021	495 566,81	495 566,81	0,00	0,00	0,00	495 566,81

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.8	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ W BUDYNKU GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I PLACU SPORTOWEGO W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	34 975,20	34 975,20	0,00	0,00	0,00	34 975,20
1.1.2.9	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2021	2024	426 279,72	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	66 329,00
1.1.2.10	ROZBUDOWA I DOPOSAŻENIE PSZOK, W SZCZEGÓLNOŚCI MODERNIZACJA OBIEKTÓW WRAZ Z NIEZBĘDNĄ INFRASTRUKTURĄ, W SZCZEGÓLNOŚCI WYPOSAŻENIE W SPECJALISTYCZNE KONTENERY I POJEMNIKI, WYPOSAŻENIE W URZĄDZENIA ORAZ POJAZDY (NP. CIĄGNIK KOŁOWY Z OSPRZĘTEM) -	URZĄD GMINY	2019	2021	745 140,15	745 140,15	0,00	0,00	0,00	745 140,15
1.1.2.11	BUDOWA BIOLOGICZNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW PRZY ŚWIETLICY OSP W MIEJSCOWOŚCI USTRONIE -	URZĄD GMINY	2019	2021	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00
1.1.2.12	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2021 -	URZĄD GMINY	2020	2021	1 985 939,50	1 985 939,50	0,00	0,00	0,00	1 985 939,50
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				5 530 423,57	1 880 330,94	907 376,16	0,00	0,00	2 787 707,10
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 530 423,57	1 880 330,94	907 376,16	0,00	0,00	2 787 707,10
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE 2016-2024 -	URZĄD GMINY	2016	2024	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2021	2024	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.3	PRZYWRÓCENIE ZDOLNOŚCI RETENCYJNYCH ZBIORNIKA WODNEGO W MIEJSCOWOŚCI SARNÓWKA -	URZĄD GMINY	2018	2021	108 521,58	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W JANOWICACH NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	215 253,66	183 865,86	0,00	0,00	0,00	183 865,86
1.3.2.5	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W USTRONIU NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2018	2021	137 946,08	105 440,08	0,00	0,00	0,00	105 440,08
1.3.2.6	ROZBUDOWA I DOPOSAŻENIE PSZOK, W SZCZEGÓLNOŚCI MODERNIZACJA OBIEKTÓW WRAZ Z NIEZBĘDNĄ INFRASTRUKTURĄ, W SZCZEGÓLNOŚCI WYPOSAŻENIE W SPECJALISTYCZNE KONTENERY I POJEMNIKI, WYPOSAŻENIE W URZĄDZENIA ORAZ POJAZDY (NP. CIĄGNIK KOŁOWY Z OSPRZĘTEM) -	URZĄD GMINY	2019	2021	31 755,85	7 755,85	0,00	0,00	0,00	7 755,85
1.3.2.7	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ W BUDYNKU GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I PLACU SPORTOWEGO W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.8	PRZEBUDOWA - MODERNIZACJA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W AGLOMERACJI LUBANIE W MIEJSCOWOŚCIACH LUBANIE, MIKANOWO, PROBOSTWO GÓRNE I PROBOSTWO DOLNE POLEGAJĄCA NA MODERNIZACJI PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW PS1, PS3, PS4, PS5, PS6 -	URZĄD GMINY	2019	2021	177 773,22	145 178,22	0,00	0,00	0,00	145 178,22

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2022	63 765,00	10 000,00	40 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.10	ROZBUDOWA DROGI W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ -	URZĄD GMINY	2019	2021	303 083,20	272 490,00	0,00	0,00	0,00	272 490,00
1.3.2.11	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190170C OD KM 0+005 DO KM 0+125 ORAZ PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190148C OD KM 0+000 DO KM 0+728 -	URZĄD GMINY	2019	2021	785 016,25	63 525,77	0,00	0,00	0,00	63 525,77
1.3.2.12	BUDOWA BIOLOGICZNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW PRZY ŚWIETLICY OSP W MIEJSCOWOŚCI USTRONIE -	URZĄD GMINY	2019	2021	14 500,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00	13 200,00
1.3.2.13	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190116C W MIEJSCOWOŚCI JANOWICE - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2019	2022	30 093,20	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.14	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ 190148C LUBANIE-DĄBRÓWKA 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2022	1 159 852,16	0,00	581 376,16	0,00	0,00	581 376,16
1.3.2.15	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190141C PROBOSTWO DOLNE - MIKORZYN - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2021	44 600,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.16	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2021 -	URZĄD GMINY	2020	2021	218 875,16	163 875,16	0,00	0,00	0,00	163 875,16
1.3.2.17	UTWORZENIE MIEJSCA OPIEKI NAD DZIEĆMI DO LAT 3 2020-2021 -	URZĄD GMINY	2020	2021	724 999,99	685 000,00	0,00	0,00	0,00	685 000,00
1.3.2.18	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2022	795 999,90	0,00	276 000,00	0,00	0,00	276 000,00
1.3.2.19	PRZEBUDOWA CIĄGU PIESZEGO W BARCIKOWIE -	URZĄD GMINY	2020	2021	370 070,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	111 000,00
1.3.2.20	NABYCIE NIERUCHOMOŚCI W MIEJSCOWOŚCI JANOWICE PRZY OSP JANOWICE 2020-2021 -	URZĄD GMINY	2020	2021	20 780,88	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBANIE- KRZYŻOWKI -	URZĄD GMINY	2018	2021	308 537,44	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

## UZASADNIENIE

### **do uchwały nr XVIII/169/2021 Rady Gminy Lubanie z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2021 - 2028**

Zmiany wprowadzone w uchwale nr XVI/152/2020 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021- 2028 dotyczą głównie:

- przyjęcie faktycznego wykonania budżetu za 2020 rok według sprawozdań, których termin opracowania upłynął 22 lutego 2021 roku,
- zmiana planów dochodów i wydatków budżetowych na 2021 rok,
- zmiana wyniku budżetu,
- zmiana kwoty przychodów i rozchodów 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 2020 rok.

Dochody budżetowe za 2020 rok według przewidywanego wykonania miały wynosić 25.690.765,05 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 25.601.708,29 zł.

Dochody bieżące według przewidywanego wykonania stanowiły kwotę 23.432.812,29 zł a wykonane osiągnęły wielkość 23.382.006,14 zł.

Plan dochodów majątkowych stanowił kwotę 2.257.952,77 zł a wykonane dochody na koniec ubiegłego roku stanowią kwotę 2.219.702,15 zł. W ramach dochodów majątkowych uzyskano planowane środki ze sprzedaży majątku w wysokości 10.000,00 zł a dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zamknęły się kwotą 2.209.702,15 zł (przy planowanej wielkości 2.247.952,77 zł).

Wydatki budżetowe według przewidywanego wykonania wynosiły 26.631.710,61 zł a wydatkowano w minionym roku ogółem 24.825.573,08 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono 21.133.952,89 zł (przewidywane wykonanie 22.638.512,52 zł) a wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 3.691.620,19 zł (przewidywane wykonanie stanowiło kwotę 3.993.198,09 zł).

Zakładano, że wynikiem budżetu będzie deficyt w wysokości 940.945,55 zł natomiast na koniec roku wynikiem budżetu jest wypracowana nadwyżka budżetowa w wysokości 776.135,21 zł.

W minionym roku przychody budżetu zamknęły się kwotą 1.363.950,31 zł tj. w planowanej wielkości. 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 1.342.809,23 zł oraz niewykorzystanymi środkami pieniężnymi, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 w kwocie 21.141,08 zł.

Na podstawie uchwał Zarządu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu uzyskano umorzenia pożyczek w wysokości 120.879,28 zł, co pozwoliło na zmniejszenie pierwotnie planowanej kwoty rozchodów. Rozchody budżetu wykonano w minionym 2020 roku w wysokości 423.004,76 zł.

Faktyczny dług na koniec 2020 roku wyniósł 3.589.933,06 zł co stanowi 14,02% dochodów wykonanych za rok poprzedni. Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 90.000,00 zł a wydatkowano 67.161,76 zł (74,62% planu).

Zakładano wstępnie, że różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniesie 794.299,77 zł a w wyniku dalszych oszczędności wyniosła 2.248.053,25 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane miały wynosić 9.440.552,14 zł a z opracowanych sprawozdań wynika, że wydatkowano łącznie 9.050.685,07 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia zaplanowane w 2020 roku zgodnie z załącznikiem nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej stanowiły kwotę 3.032.772,87 zł a kwota zrealizowanych wydatków to 2.677.793,65 zł z czego:

- na wydatki bieżące przypada kwota 165.001,29 zł (przy planie 310.574,78 zł),
- na wydatki majątkowe przypada kwota 2.512.792,36 zł (przy planie 2.722.198,09 zł).

Przechodząc do zmian na 2021 rok wspomnieć należy, że plan dochodów budżetowych zwiększa się łącznie o 2.719.003,93 zł a plan wydatków budżetowych zwiększa się o 3.657.213,41 zł.

Planowane kwoty dochodów i wydatków budżetowych zostały zmienione zarządzeniem Wójta Gminy Lubanie nr 0050.10.2021 z dnia 31.03.2021 roku.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego nr WFB.I.3120.1.1.2021 z dnia 11 lutego 2021 roku zwiększono o 600,00 zł plan dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na realizację spraw obywatelskich. Po stronie wydatków zwiększono plan wynagrodzeń i pochodnych. Wojewoda Kujawsko – Pomorski tą samą decyzją zmniejszył o 400,00 zł plan dotacji na realizację zadań własnych i po stronie wydatków zmniejszono plan wynagrodzeń i pochodnych. Kolejną decyzją zwiększono plan dotacji celowych na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2021 roku z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 126.506,00 zł.

W odniesieniu do decyzji wojewody Nr WFB.I.3120.3.16.2021 z dnia 29 marca 2021 roku zwiększono plan dotacji celowej na zadania własne o 15.893,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia i zasiłki szkolne za okres od stycznia do czerwca 2021 roku).

Proponowaną uchwałą dochody budżetowe na 2021 rok są zgodne z uchwałą budżetową i zwiększają się do kwoty 27.100.686,70 zł w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 22.222.650,39 zł a plan dochodów majątkowych stanowi kwotę 4.878.036,31 zł.

Na podstawie pism dotyczących Narodowego Programu Szczepień Ochronnych zwiększono plan dochodów bieżących o środki z Funduszu przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 16.500,00 zł



z przeznaczeniem na zorganizowanie telefonicznego punktu zgłoszeń potrzeb transportowych oraz informacji o szczepieniach przeciwko wirusowi SARS-CoV-2 w okresie od kwietnia do czerwca 2021 roku. Wspomniane zadanie jest zadaniem zleconym z zakresu administracji rządowej i nakłada obowiązek organizacji na poziomie lokalnym telefonicznej informacji poświęconej głównie transportu osób do punktów szczepień.

Zgodnie z pismem z dnia 17 marca 2021 roku z Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej zmniejszono planowane dochody bieżące o 700,00 zł z tytułu wpływów z opłaty targowej i zwiększono plan tych dochodów o kwotę 1.722,00 zł z tytułu rekompensaty utraconych dochodów. Środki z tytułu rekompensaty za niepobieranie od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 31 grudnia 2021 roku opłaty targowej zostały ustalone w wysokości dochodów uzyskanych z tego tytułu w 2019 roku.

Po wprowadzonych zmianach planowana kwota z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 5.933.943,39 zł a pozostałe dochody bieżące w tym z tytułu podatków zwiększyły się do kwoty 8.543.200,00 zł.

Na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 9 lutego 2021 roku o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej oraz o wysokości rocznych wpłat gmin do budżetu państwa zmniejszono wysokość części subwencji oświatowej o 36.978,00 zł i po zmianie wynosi 3.970.785,00 zł. Kwota subwencji części wyrównawczej pozostała w planowanej wielkości tj. w kwocie 756.589,00 zł a łączna roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2021 rok wynosi 4.727.374,00 zł.

Proponowaną uchwałą plan dochodów majątkowych zwiększył się o 2.577.109,93 zł głównie z tytułu uzyskanych dofinansowań i po zmianie wynosi 4.878.036,31 zł.

Zgodnie z aneksem nr 1 z dnia 9 marca 2021 roku do umowy zawartej w dniu 18 lutego 2020 roku o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn: "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie, w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probstwo Górne i Probstwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6" zwiększono dochody majątkowe o 198.644,22 zł. Po zmianie łączne dofinansowanie na wspomniane zadanie wynosi 529.136,90 zł (85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych) i współfinansowane jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020. Tym samym zrezygnowano z planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego na powyższe zadanie w wysokości 260.000,00 zł.

Na podstawie umowy z dnia 24 lutego 2021 roku wprowadzono dochody majątkowe w wysokości 207.317,29 zł z tytułu dofinansowania do nowego zadania pn: "Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaniu - zakup wyposażenia" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO WK-P. Uzyskane dochody stanowią 85% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych zadania, a realizacja inwestycji

przypada na 2021 rok.

Kolejne dofinansowanie wynika z zawartej umowy z dnia 29 marca 2021 roku na realizację inwestycji pn: "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" w wysokości 992.969,75 zł co stanowi nie więcej niż 50% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu. Środki pochodzą z Regionalnego Programu Operacyjnego województwa kujawsko - pomorskiego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych. Ponadto w ramach zadania zaplanowano wkład własny na realizację projektu w wysokości 992.969,75 zł oraz wydatki niekwalifikowalne w wysokości 73.553,31 zł i zaplanowane dochody będą pochodziły z wpłat od mieszkańców partycypujących w kosztach wspomnianej inwestycji.

Na podstawie aneksu nr 1 z dnia 14 kwietnia 2021 roku do umowy zawartej dnia 28 lipca 2020 roku zwiększono dochody majątkowe o uzyskane dofinansowanie z budżetu państwa w wysokości 111.655,61 zł co stanowi nie więcej niż 10% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych z przeznaczeniem na następujące zadania inwestycyjne:

- 1) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" w kwocie 58.601,41 zł,
- 2) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" w kwocie 49.556,68 zł,
- 3) "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej" w kwocie 3.497,52 zł.

Ponadto w ramach umowy zaplanowane jest dofinansowanie z Funduszu Rozwoju Regionalnego na wspomniane zadania w wysokości 784.885,58 zł, co stanowi nie więcej niż 70,30% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu.

Proponowaną uchwałą plan wydatków budżetowych zwiększono o 3.657.213,41 zł z czego:

- plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 636.581,46 zł,
- plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 3.020.631,95 zł.

Ogółem plan wydatków po wprowadzonych zmianach wynosi 28.319.807,46 zł w tym wydatków bieżących 21.249.098,15 zł a majątkowych 7.070.709,31 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu pozostają w planowanej wielkości tj. 120.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych niniejszą uchwałą dodano następujące zadania inwestycyjne we wskazanych wielkościach na 2021 rok:

- 1) "Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaniu - zakup wyposażenia 2021" - 302.317,29 zł,
- 2) "Modernizacja oczyszczalni ścieków w Kucerzu - dokumentacja" - 50.000,00 zł,
- 3) "Przebudowa drogi gminnej nr 190124C w miejscowości Ustronie 2021" - 10.000,00 zł,

- 4) "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie - dokumentacja 2021" - 30.000,00 zł,
- 5) "Przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Lubaniu" - 23.000,00 zł.

Ponadto w ramach wydatków majątkowych zwiększono plan wydatków na zadania inwestycyjne z wygospodarowanych wolnych środków z roku poprzedniego.

W poprzedniej uchwale budżetowej podjętej w dniu 16 lutego 2021 roku planowano deficyt budżetu w wysokości 280.911,28 zł. Po zmianach wynikiem budżetu jest deficyt, który stanowi kwotę 1.219.120,76 zł i będzie pokryty przychodami budżetu z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W 2021 roku przychody z kwoty 778.871,28 zł zwiększyły się do wysokości 1.717.080,76 zł i zaplanowane są na pokrycie wspomnianego deficytu budżetu oraz na spłatę kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2021 roku w wysokości 497.960,00 zł.

W poprzedniej uchwale planowano zaciągnięcie zobowiązań finansowych na pokrycie deficytu w wysokości 280.911,28 zł oraz na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do uregulowania w 2021 roku w wysokości 497.960,00 zł. Po wygospodarowaniu wolnych środków odstępuje się od zaciągnięcia zobowiązań finansowych a środki przeznacza się na pokrycie deficytu budżetu i spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do rozliczenia w bieżącym roku.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2022 - 2028 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek i w kolejnych latach przedstawiają się w niezmiennych wielkościach.

Kwota długu na koniec 2021 roku zmniejszyła się o planowany we wcześniejszej uchwale kredyt w wysokości 778.871,28 zł. W proponowanej uchwale odstąpiono od zaciągnięcia zobowiązań finansowych i planowane zadłużenie na koniec bieżącego roku wyniesie 3.091.973,06 zł.

W kolejnych latach kwota długu została pomniejszona a całkowite zadłużenie zostanie uregulowane w 2027 roku.

W kolumnach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększono wartości o uzyskane dofinansowania do planowanych inwestycji. Ponadto w kolumnach dotyczących wydatków majątkowych przy udziale środków z art. 5 ust. 1 i 2 zwiększono wielkość tych wydatków o dofinansowania i wkłady własne przy wydatkach kwalifikowalnych na realizację niezbędnych zadań inwestycyjnych.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zwiększono w bieżącym roku o 2.704.998,60 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowi kwotę 6.520.291,30 zł z tego na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 131.810,56 zł (wzrost o 99.683,94 zł) a na majątkowe 6.388.480,74 zł (wzrost o 2.605.314,66 zł). Na 2022 rok zmniejszono plan wydatków majątkowych o 69.059,43 zł i po zmianie plan wydatków ma przedsięwzięcia wynosi 1.059.952,16 zł. W kolejnych latach 2023 - 2024 objętych wykazem przedsięwzięć nie dokonano zmian kwot wydatków na planowane przedsięwzięcia.

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

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

## OBJAŚNIENIA

### do uchwały nr XVIII/169/2021 z dnia 29 kwietnia 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2021 - 2028

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 - 2028 oprócz wartości wykonanych za 2020 rok dotyczą planowanych kwot na 2021 rok w tym:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 2.719.003,93 zł z kwoty 24.381.682,77 zł do kwoty 27.100.686,70 zł w tym:
  - dochody bieżące z kwoty 22.080.756,39 zł zwiększa się do kwoty 22.222.650,39 zł,
  - dochody majątkowe zwiększa się z kwoty 2.300.926,38 zł do kwoty 4.878.036,31 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 3.657.213,41 zł z kwoty 24.662.594,05 zł do kwoty 28.319.807,46 zł w tym:
  - wydatki bieżące zwiększają się z kwoty 20.612.516,69 zł do kwoty 21.249.098,15 zł,
  - wydatki majątkowe zwiększają się z kwoty 4.050.077,36 zł do kwoty 7.070.709,31 zł.

Deficyt budżetu zwiększył się z kwoty 280.911,28 zł do kwoty 1.219.120,76 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 128.764,80 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.090.355,96 zł.

Przychody zwiększyły się z kwoty 778.871,28 zł do kwoty 1.717.080,76 zł i składają się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 128.764,80 zł i z wolnych środków w kwocie 1.588.315,96 zł. Przychody budżetu przeznacza się na pokrycie wspomnianego deficytu i na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2021 roku.

Rozchody budżetu na 2021 rok pozostały w planowanej wielkości tj. 497.960,00 zł. Zmniejszono jedynie ostatnie spłaty rat kapitałowych przewidzianych na 2028 rok w wysokości 778.871,28 zł. Uzyskując wolne środki z 2020 roku odstępuje się od zaciągnięcia zobowiązań finansowych i środki przeznacza się na spłatę rat kapitałowych pożyczki i kredytów przypadających do rozliczenia w 2021 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 i uzyskane umorzenia. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych zobowiązań finansowych na koniec 2021 roku uległo zmniejszeniu o 778.871,28 zł tj. o kwotę kredytu planowanego do zaciągnięcia i wynosi 3.091.973,06 zł a w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- 2022 rok - 2.580.000,00 zł,
- 2023 rok - 2.055.000,00 zł,
- 2024 rok - 1.530.000,00 zł,
- 2025 rok - 995.000,00 zł,

- 2026 rok - 470.000,00 zł,

- 2027 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu pozostały w planowanej wielkości tj. 120.000,00 zł na 2021 rok.

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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:

2021 rok - 3,79% (przed zmianą 3,80%),

2022 rok - 3,94%

2023 rok - 3,93%

2024 rok - 3,83%

2025 rok - 3,80%

2026 rok - 3,58%

2027 rok - 3,16%

2028 rok - 0,24% (przed zmianą 4,93%).

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

2021 rok - 7,39%, 7,39% przed zmianą 9,82%, 9,82%,

2022 rok - 10,66%, 10,66% przed zmianą 11,09%, 11,09%,

2023 rok - 8,01%, 8,01%,

2024 rok - 8,19%, 8,19%,

2025 rok - 8,43%,

2026 rok - 8,48%,

2027 rok - 8,32%,

2028 rok - 5,66% przed zmianą 10,35%.

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

2021 rok - 9,69%, 12,55% przed zmianą 9,69%, 9,69%,

2022 rok - 8,75%, 11,61% przed zmianą 9,56%, 9,56%,

2023 rok - 8,05%, 10,91% przed zmianą 9,01%, 9,01%,

2024 rok - 8,69%, 8,69% przed zmianą 9,64%, 9,64%,

2025 rok - 8,95%, 8,95% przed zmianą 9,10%, 9,10%,

2026 rok - 8,78%, 10,01% przed zmianą 9,19%, 9,19%,

2027 rok - 8,17%, 9,40% przed zmianą 8,58%, 8,58%,

2028 rok - 8,50%, 8,50% przed zmianą 8,91%, 8,91%.

W ramach zmian wprowadzonych niniejszą uchwałą zwiększono plan dochodów majątkowych na 2021 rok o kwotę 2.577.109,93 zł. Zwiększenie dotyczy uzyskanych dofinansowań wprowadzonych na podstawie zawartych umów do następujących zadań inwestycyjnych w podanych niżej wielkościach:

- 1) zwiększenie o 198.644,22 zł z kwoty 330.492,68 zł do wysokości 529.136,90 zł na zadanie pn:  
"Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probstwo Górne i Probstwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020,
- 2) "Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w Lubaniu - zakup wyposażenia 2021" dofinansowanie w wysokości 207.317,29 zł, (nowe zadanie)
- 3) środki z budżetu państwa w wysokości 58.601,41 zł i zwiększenie dofinansowania o 4.421,85 zł do kwoty 411.939,92 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego województwa kujawsko-pomorskiego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej",
- 4) środki z budżetu państwa w wysokości 49.556,68 zł i zmniejszenie dofinansowania o 2.688,90 zł do kwoty 348.359,77 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego województwa kujawsko-pomorskiego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn: "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej ",
- 5) środki z budżetu państwa w wysokości 3.497,52 zł i zmniejszenie dofinansowania o 1.732,95 zł do kwoty 24.585,89 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego województwa kujawsko-pomorskiego współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na zadanie pn:  
"Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej" współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko- Pomorskiego na lata 2014-2020,
- 6) dofinansowanie w wysokości 992.969,75 zł z Regionalnego Programu Operacyjnego województwa kujawsko-pomorskiego do zadania współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz środki pochodzące z wpłat od mieszkańców na zainstalowanie odnawialnych źródeł energii (fotowoltaika, pompa ciepła) w wysokości 1.066.523,06 zł na zadanie pn: "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie".

Planowane we wcześniejszej uchwale dochody majątkowe na 2021 rok dotyczą następujących inwestycji w podanych niżej wielkościach:

- 1) 24.179,00 zł z przeznaczeniem na "Budowę biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP

w miejscowości Ustronie" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014- 2020,

- 2) 633.369,12 zł z przeznaczeniem na "Przebudowę - modernizację sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie, w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probstwo Górne i Probstwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6" współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020,
- 3) 528.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3" w ramach Resortowego programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "Maluch+" 2021.

W ramach wydatków bieżących zwiększono plan wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane do kwoty 9.667.283,00 zł.

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wykazano w 2021 roku w kwocie 3.171.857,64 zł natomiast wydatki majątkowe z udziałem tych środków stanowią kwotę 4.771.132,50 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zwiększyły się na 2021 rok o 2.704.998,60 zł z tego w ramach wydatków majątkowych zwiększono o 2.605.314,66 zł i po zmianie wynoszą 6.388.480,74 zł natomiast plan wydatków bieżących zwiększył się o 99.683,94 zł i zaplanowano w kwocie 131.810,56 zł. Na 2022 rok plan wydatków majątkowych zmniejszył się o 69.059,43 zł. Limity wydatków na przedsięwzięcia w latach 2023-2024 pozostały bez zmian.

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

**1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych**

- wydatki bieżące:

- 1) "Działania na rzecz wsparcia i rozwoju uczniów w gminie Lubanie" 2020-2021

- łączne nakłady finansowe	–	263.580,95 zł
- limit 2021 - zwiększenie o 99.683,94 zł do kwoty	–	124.920,25 zł

- wydatki majątkowe:

- 1)"Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 (zwiększono limit wydatków na 2021 rok



o 44.461,88 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	586.014,14 zł
- limit 2021	–	586.014,14 zł
2) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej "		
(zwiększono limit wydatków na 2021 rok o 29.056,95 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	495.566,81 zł
- limit 2021	–	495.566,81 zł
3) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" (zwiększono limit wydatków na 2021 rok o 1.985.939,50 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	1.985.939,50 zł
- limit 2021	–	1.985.939,50 zł

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

- wydatki majątkowe:

1)"Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele świetlicy w ramach integracji społecznej" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 (zwiększono limit wydatków na 2021 rok o 24.038,12 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	215.253,66 zł
- limit 2021	–	183.865,86 zł
2) "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej " (zmniejszono limit wydatków na 2021 rok o 9.056,95 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	137.946,08 zł
- limit 2021	–	105.440,08 zł
3) "Rozbudowa drogi w miejscowości Kucierz" 2019-2021 (zwiększono łączne nakłady o 940,57 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	303.083,20 zł
- limit 2021	–	272.490,00 zł
- limit 2022 zmniejszono o 69.059,43 zł i po zmianie	–	0,00 zł
4) "Rozbudowa drogi gminnej nr 190116C w miejscowości Janowice - dokumentacja" 2019-2022 (zwiększono łączne nakłady o 20.000,00 zł)		
- łączne nakłady finansowe	–	30.093,20 zł
- limit 2021	–	20.000,00 zł
- limit 2022	–	10.000,00 zł

- 5) "Rozbudowa drogi gminnej nr 190141C Probstwo Dolne - Mikorzyn - dokumentacja" 2020-2021  
(zwiększono łączne nakłady o 25.000,00 zł)
- |                            |   |              |
|----------------------------|---|--------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 44.600,00 zł |
| - limit 2021               | – | 40.000,00 zł |
- 6) "Instalacje Odnawialnych Źródeł Energii dla mieszkańców gminy Lubanie" (zwiększono limit wydatków na 2021 rok o 158.875,16 zł)
- |                            |   |               |
|----------------------------|---|---------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 218.875,16 zł |
| - limit 2021               | – | 163.875,16 zł |
- 7) "Utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3" 2020-2021 - zwiększono limit wydatków na to zadanie o 152.000,00 zł
- |                                  |   |               |
|----------------------------------|---|---------------|
| - łączne nakłady finansowe       | – | 724.999,99 zł |
| - limit 2021 zwiększono do kwoty | – | 685.000,00 zł |
- 8) "Przebudowa ciągu pieszego w Barcikowie" 2020-2021 zwiększono limit wydatków o 105.000,00 zł
- |                            |   |                |
|----------------------------|---|----------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 370.070,00 zł  |
| - limit 2021               | – | 111.000,00 zł. |