

**UCHWAŁA NR XLVI/377/2024
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 30 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030

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 2023 roku poz.1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 roku poz. 609) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLIII/359/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030 zmienionej uchwałami:

- 1) Nr XLIV/366/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 stycznia 2024 roku;
- 2) Nr XLV/373/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 14 marca 2024 roku wprowadza się zmiany zawarte w załącznikach nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Rolirad

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

NA LATA 2024 - 2030

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XLVI/377/2024
Rady Gminy Lubanie
z dnia 30 kwietnia 2024 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	24 624 655,56	23 015 457,90	2 925 563,00	255 195,00	6 310 917,00	2 891 142,35	10 632 640,55	6 097 000,00	1 609 197,66	331,71	1 608 865,95
Wykonanie 2023	25 418 553,69	24 037 101,55	2 925 563,00	255 195,00	6 536 350,15	3 371 898,79	10 948 094,61	6 207 907,75	1 381 452,14	1 745,69	1 379 706,45
2024	37 353 857,53	23 530 979,82	4 073 586,00	192 321,00	6 442 727,00	3 000 087,82	9 822 258,00	6 353 650,00	13 822 877,71	44 600,00	13 778 277,71
2025	37 181 201,00	24 500 000,00	5 100 000,00	200 000,00	6 000 000,00	2 200 000,00	11 000 000,00	6 500 000,00	12 681 201,00	0,00	12 681 201,00
2026	25 700 000,00	25 700 000,00	6 000 000,00	200 000,00	6 200 000,00	2 100 000,00	11 200 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	26 900 000,00	26 900 000,00	7 000 000,00	200 000,00	6 300 000,00	2 000 000,00	11 400 000,00	6 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	28 200 000,00	28 200 000,00	8 000 000,00	200 000,00	6 400 000,00	2 000 000,00	11 600 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 400 000,00	29 400 000,00	9 000 000,00	200 000,00	6 400 000,00	2 000 000,00	11 800 000,00	7 280 000,00	0,00	0,00	0,00

2030	30 600 000,00	30 600 000,00	10 000 000,00	200 000,00	6 400 000,00	2 000 000,00	12 000 000,00	7 360 000,00	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	29 857 930,68	24 492 227,36	11 519 723,91	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 365 703,32	5 365 703,32	350 000,00	
Wykonanie 2023	26 706 701,20	22 875 680,34	10 995 711,89	0,00	0,00	146 998,62	0,00	0,00	0,00	3 831 020,86	3 831 020,86	285 513,61	
2024	40 484 385,14	24 246 933,78	13 014 437,89	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	16 237 451,36	16 237 451,36	887 815,00	
2025	40 810 201,00	23 408 829,06	11 800 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	17 401 371,94	17 401 371,94	0,00	
2026	24 744 600,00	23 144 600,00	12 400 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2027	26 010 000,00	24 410 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2028	27 312 000,00	25 712 000,00	13 600 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2029	28 512 000,00	26 412 000,00	14 200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	
2030	29 712 000,00	27 612 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2023	-1 288 147,51	0,00	5 668 275,12	0,00	0,00	819 353,77	819 353,77	4 848 921,35	468 793,74
2024	-3 130 527,61	0,00	3 565 527,61	520 400,00	520 400,00	72 367,69	72 367,69	2 972 759,92	2 537 759,92
2025	-3 629 000,00	0,00	4 064 000,00	3 164 000,00	2 729 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2026	955 400,00	955 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	888 000,00	888 000,00	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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	940 959,11	940 959,11	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	955 400,00	955 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 130 000,00	0,00	4 693 974,23	8 116 768,05
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	-1 476 769,46	4 191 505,66
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	1 161 421,21	6 829 696,33
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 400,00	0,00	-715 953,96	2 329 173,65
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 509 400,00	0,00	1 091 170,94	1 991 170,94
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 554 000,00	0,00	2 555 400,00	2 555 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 664 000,00	0,00	2 490 000,00	2 490 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 776 000,00	0,00	2 488 000,00	2 488 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	888 000,00	0,00	2 988 000,00	2 988 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 988 000,00	2 988 000,00

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	24,53%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-6,31%	-6,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,51%	6,52%	x	x	x	x
2024	2,70%	-2,88%	-2,67%	12,68%	14,51%	TAK	TAK
2025	3,30%	6,24%	x	10,56%	12,39%	TAK	TAK
2026	5,15%	11,93%	x	9,44%	11,27%	TAK	TAK
2027	4,46%	10,88%	x	9,32%	11,16%	TAK	TAK
2028	4,08%	10,18%	x	8,79%	10,62%	TAK	TAK
2029	3,79%	11,45%	x	7,66%	9,50%	TAK	TAK
2030	3,45%	10,80%	x	5,93%	7,76%	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	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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	25 524,74	25 524,74	24 833,06	1 608 865,95	1 608 865,95	1 358 865,95	61 967,09	61 967,09	52 485,29	
Wykonanie 2023	21 124,70	21 124,70	21 124,70	1 379 706,45	1 379 706,45	650 406,45	57 567,05	57 567,05	48 776,93	
2024	22 418,71	22 418,71	22 418,71	1 794 081,01	1 794 081,01	1 744 081,01	26 374,95	26 374,95	22 418,71	
2025	0,00	0,00	0,00	4 681 216,00	4 681 216,00	4 681 216,00	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	
2030	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	4 028 404,81	4 028 404,81	1 345 265,84	6 138 889,98	2 393 575,16	3 745 314,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	2 748 821,31	2 748 821,31	1 031 811,76	4 696 515,83	1 818 766,98	2 877 748,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 357 480,03	2 357 480,03	1 349 075,59	17 515 172,57	2 175 536,21	15 339 636,36	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 822 802,82	6 822 802,82	4 681 216,00	9 304 663,37	675 205,43	8 629 457,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	378 000,00	378 000,00	0,00	381 514,76	3 514,76	378 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	483 579,00	483 579,00	0,00	483 593,76	14,76	483 579,00	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
2030	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					
					w tym:							
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 2017	523 759,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	526 108,00	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	
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	
Plan 3 kw. 2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2030	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 2024 - 2027
Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XLVI/377/2024
Rady Gminy Lubanie
z dnia 30 kwietnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 974 542,12	17 515 172,57	9 304 663,37	381 514,76	483 593,76	27 684 944,46
1.a	- wydatki bieżące				4 329 312,58	2 175 536,21	675 205,43	3 514,76	14,76	2 854 271,16
1.b	- wydatki majątkowe				31 645 229,54	15 339 636,36	8 629 457,94	378 000,00	483 579,00	24 830 673,30
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:				15 492 826,57	2 357 480,03	6 822 802,82	378 000,00	483 579,00	10 041 861,85
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 492 826,57	2 357 480,03	6 822 802,82	378 000,00	483 579,00	10 041 861,85
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2026	2027	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	2026	2027	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	2027	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	2027	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	2024	2027	426 279,72	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	66 329,00
1.1.2.6	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	1 273 735,29	1 273 735,29	0,00	0,00	0,00	1 273 735,29
1.1.2.7	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	6 596 769,87	0,00	6 596 769,87	0,00	0,00	6 596 769,87
1.1.2.8	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2022	2025	73 456,95	0,00	73 456,95	0,00	0,00	73 456,95
1.1.2.9	BUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE -	URZĄD GMINY	2022	2024	159 964,00	159 964,00	0,00	0,00	0,00	159 964,00
1.1.2.10	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	923 780,74	923 780,74	0,00	0,00	0,00	923 780,74
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				20 481 715,55	15 157 692,54	2 481 860,55	3 514,76	14,76	17 643 082,61
1.3.1	- wydatki bieżące				4 329 312,58	2 175 536,21	675 205,43	3 514,76	14,76	2 854 271,16
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2024	132 025,00	24 581,49	0,00	0,00	0,00	24 581,49
1.3.1.2	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2024	2025	2 100 027,83	1 431 837,16	668 190,67	0,00	0,00	2 100 027,83

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2024	1 580 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.1.4	MONITORING SKŁADOWISKA ODPADÓW KOMUNALNYCH INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE I OBOJETNE W M. KUCERZ GM. LUBANIE, W FAZIE POEKSPLOATACYJNEJ -	URZĄD GMINY	2022	2026	32 512,30	7 540,00	7 000,00	3 500,00	0,00	18 040,00
1.3.1.5	WŁOCLAWSKA GRUPA ZAKUPOWA. DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2024	484 688,41	161 562,80	0,00	0,00	0,00	161 562,80
1.3.1.6	NAJEM MAJĄTKU OŚWIETLENIOWEGO -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2027	59,04	14,76	14,76	14,76	14,76	59,04
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 152 402,97	12 982 156,33	1 806 655,12	0,00	0,00	14 788 811,45
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2027	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	2024	2027	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	1 755 164,27	10 000,00	1 617 257,07	0,00	0,00	1 627 257,07
1.3.2.4	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	66 969,71	13 924,71	0,00	0,00	0,00	13 924,71
1.3.2.5	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2024	5 787 991,10	5 744 500,00	0,00	0,00	0,00	5 744 500,00
1.3.2.6	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II 2022-2024 -	URZĄD GMINY	2022	2024	5 387 350,00	5 343 900,00	0,00	0,00	0,00	5 343 900,00
1.3.2.7	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	44 760,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.8	BUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE -	URZĄD GMINY	2022	2024	43 526,60	37 821,00	0,00	0,00	0,00	37 821,00
1.3.2.9	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY	2022	2025	45 898,05	2 000,00	39 398,05	0,00	0,00	41 398,05
1.3.2.10	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	806 028,31	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OŚWIETLENIOWEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	1 235 073,50	1 210 412,00	0,00	0,00	0,00	1 210 412,00
1.3.2.12	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI 190134C W MIEJSCOWOŚCI BARCIKOWO 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	718 946,44	569 598,62	140 000,00	0,00	0,00	709 598,62
1.3.2.13	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - DOKUMENTACJA 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	150 429,99	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	71 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2025	23 765,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XLVI/377/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 kwietnia 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030

Zmiany wprowadzone w uchwale nr XLIII/359/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2030 dotyczą głównie:

- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych oraz wyniku budżetu,
- zmiana kwoty przychodów, rozchodów, kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Prognozowane dochody budżetowe na 2024 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zwiększają się o 1.890.418,37 zł tj. z kwoty 35.462.439,16 zł do kwoty 37.353.857,53 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 22.901.276,16 zł zwiększają się do kwoty 23.530.979,82, a plan dochodów majątkowych zwiększył się z kwoty 12.561.163,00 zł do kwoty 13.822.877,71 zł.

Proponowaną uchwałą dokonano zmiany planu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych zgodnie z decyzjami otrzymanymi od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego:

- z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu świadczeń wychowawczych - wzrost o 5.600,00 zł,
- na sfinansowanie wypłat dodatków osłonowych - zwiększenie o 105.060,00 zł,
- na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego - wzrost o 309.567,00 zł,
- z przeznaczeniem na zorganizowanie przez gminy dowozu wyborców do lokali wyborczych w dniu 7 kwietnia 2024 roku - wzrost o 14.000,00 zł,
- z przeznaczeniem na zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej na I półrocze 2024 roku - wzrost o 370.354,90 zł,
- z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne na podstawie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - zwiększenie o 1.885,00 zł,
- z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zwiększenie o 12.381,00 zł.

Ponadto zgodnie z decyzjami Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku o przyznaniu dotacji celowej zwiększono plan dochodów bieżących z przeznaczeniem na:

- pokrycie zryczałtowanych diet dla członków terytorialnych i obwodowych komisji wyborczych powołanych do przeprowadzenia wyborów samorządowych zarządzonych na dzień 7 kwietnia 2024 roku - wzrost o 39.400,00 zł,
- sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie diet dla mężów zaufania obecnych podczas przeprowadzania wyborów samorządowych -

wzrost o 6.160,00 zł,

- pokrycie wydatków rzeczowych (bez diet) związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego zarządzonych na 2024 rok - zwiększenie o 16.306,00 zł.

Zgodnie z zawartą umową zwiększono plan dochodów bieżących o 38.352,00 zł z tytułu uzyskanego dofinansowania do realizacji zadań własnych dotyczących zapewnienia funkcjonowania publicznego transportu zbiorowego w zakresie przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

Plan dochodów bieżących zmniejszono o 2.794,95 zł z tytułu końcowego rozliczenia uzyskanej pomocy finansowej przeznaczonej na usuwanie skutków klęsk żywiołowych.

Po wprowadzonych zmianach plan z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zamknął się kwotą 3.000.087,82 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych zmniejszył się do kwoty 9.822.258,00 zł.

Na podstawie operatu szacunkowego zwiększono plan dochodów majątkowych o 44.600,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży udziału w nieruchomości w m. Mikanowo.

Zgodnie z pozytywnie rozpatrzonym wnioskiem o dofinansowanie zadania pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE" zwiększono plan dochodów bieżących o 22.418,71 zł, a plan dochodów majątkowych o 747.290,59 zł na realizację wspomnianego zadania. Dofinansowanie współfinansowane jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 - 2027.

Plan dochodów majątkowych zwiększono o 395.005,42 zł tj. o refundację poniesionych wydatków na zadanie zrealizowane w 2023 roku pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie - 2023". Przyznane dofinansowanie pochodzi z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020.

Na podstawie uchwały sejmiku województwa kujawsko-pomorskiego z dnia 18 marca 2024 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej jednostkom samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach "Kujawsko - Pomorskiej Małej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2024" zwiększono plan dochodów majątkowych o 75.000,00 zł. Uzyskaną dotację przeznaczono na realizację zadania pn: " Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne".

Plan dochodów majątkowych zmniejszono o kwotę 181,30 zł, która dotyczy dofinansowania na inwestycje z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład na realizację zadania pn: "Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu".

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2024 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 37.331.318,16 zł zwiększa się plan wydatków budżetowych do kwoty 40.484.385,14 zł. Z tego planowane wydatki bieżące

w wysokości 21.720.462,54 zł zwiększyły się do kwoty 24.246.933,78 zł, a plan wydatków majątkowych zwiększył się do kwoty 16.237.451,36 zł.

W proponowanej uchwale różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w wysokości 715.953,96 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian na 2024 rok i stanowią wielkość 120.000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą zwiększono plan wydatków na obsługę długu.

Wynik finansowy budżetu na 2024 rok zwiększył się z kwoty 1.868.879,00 zł do planowanej wielkości 3.130.527,61 zł, który został pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 520.400,00 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 72.367,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 2.537.759,92 zł.

Po wprowadzonych zmianach wynik budżetu na 2025 rok stanowi deficyt budżetu w wysokości 3.629.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 2.729.000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 900.000,00 zł. Ponadto na spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w 2025 roku w wysokości 435.000,00 zł zaplanowano zaciągnięcie kredytu. Przychody budżetu na 2025 rok stanowią wielkość 4.064.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2026 - 2030 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i w kolejnych latach przedstawiają się następująco:

2026 rok - 955.400,00 zł,

2027 rok - 890.000,00 zł,

2028 rok - 888.000,00 zł,

2029 rok - 888.000,00 zł,

2030 rok - 888.000,00 zł.

Przychody budżetu na 2024 rok zaplanowano w wysokości 3.565.527,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w bieżącym roku (w kwocie 435.000,00 zł) oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.130.527,61 zł.

Przychody z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych zmniejszyły się o 815.179,00 zł tj do kwoty 520.400,00 zł, które przeznaczono na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w Programie Inwestycji Strategicznych - Rządowego Funduszu Polski Ład, z tego na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap I 2021-2024 w wysokości 269.500,00 zł i na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap II 2022-2024 w kwocie 250.900,00 zł.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2023 rok uzyskano wolne środki w wysokości 3.872.759,92 zł, które przeznaczono na:

- częściowe pokrycie deficytu budżetu w 2024 roku w wysokości 2.537.759,92 zł,
- spłatę zobowiązań finansowych, przypadających do rozliczenia w 2024 roku w wysokości 435.000,00 zł,
- częściowe pokrycie deficytu budżetu w 2025 roku w wysokości 900.000,00 zł.

Po uzyskaniu wolnych środków z 2023 roku odstąpiono od zaciągnięcia planowanych zobowiązań finansowych z przeznaczeniem:

- na zadanie pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE 2023 - 2024" w wysokości 183.000,00 zł,
- na zadanie pn: "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" 2023 - 2024 w kwocie 58.179,00 zł.

Termin realizacji zadania ujętego do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" przedłużono do 2025 roku, w którym zaplanowano zaciągnięcie zobowiązania finansowego w kwocie 139.000,00 zł.

Ponadto na realizację zadania w 2025 roku pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" zaplanowano zaciągnięcie zobowiązania finansowego w wysokości 2.590.000,00 zł.

Na 2024 rok plan rozchodów z tytułu spłat kapitałowych rat kredytów pozostał bez zmian tj. w wysokości 435.000,00 zł natomiast w kolejnych latach objętych prognozą zaplanowano następujące wielkości:

- w 2025 roku - 435.000,00 zł (bez zmian),
- w 2026 roku - 955.400,00 zł (zwiększenie o 520.400,00 zł),
- w 2027 roku - 890.000,00 zł (zwiększenie o 100.000,00 zł),
- w 2028 roku - 888.000,00 zł (zwiększenie o 387.421,00 zł),
- w 2029 roku - 888.000,00 zł (zwiększenie o 453.000,00 zł),
- w 2030 roku - 888.000,00 zł (zwiększenie o 888.000,00 zł).

Wielkość długu publicznego na koniec 2024 roku zmniejszyła się z kwoty 2.595.579,00 zł do 1.780.400,00 zł, co stanowi 4,77% planowanych rocznych dochodów budżetowych.

W załączniku nr 2 " Wykaz przedsięwzięć " zwiększono limit wydatków na 2024 rok o 580.644,72 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o 3.863,98 zł a majątkowe o 576.780,74 zł. Po wprowadzonej zmianie planowana kwota wydatków na przedsięwzięcia realizowane w 2024 roku stanowi wielkość 17.515.172,57 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczono 2.175.536,21 zł, a na wydatki majątkowe 15.339.636,36 zł. Na 2025 rok limity wydatków na przedsięwzięcia zwiększyły się o 1.711.047,92 zł i po wprowadzonej zmianie stanowią wielkość 9.304.663,37 zł. Z tego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 675.205,43 zł a plan na wydatki majątkowe stanowi wielkość 8.629.457,94 zł. Na 2026 rok zaplanowane limity zmniejszyły się w ramach wydatków bieżących do kwoty 3.514,76 zł, a plan na wydatki majątkowe pozostał bez zmian w wysokości 378.000,00 zł.

Na 2027 rok plan wydatków na przedsięwzięcia zwiększył się o 13,53 zł w ramach wydatków bieżących, które po zmianie zaplanowano w kwocie 14,76 zł a plan wydatków majątkowych pozostał w kwocie 483.579,00 zł.

Kończąc powyższe uzasadnienie do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030 wnoszę do Rady Gminy o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

OBJAŚNIENIA

do Uchwały Nr XLVI/377/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 kwietnia 2024 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2024 - 2030

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024 - 2030 dotyczą planowanych kwot w okresie objętym prognozą, w tym na 2024 rok:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 1.890.418,37 zł z kwoty 35.462.439,16 zł do kwoty 37.353.857,53 zł, w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 22.901.276,16 zł zwiększyły się do kwoty 23.530.979,82 zł,
 - dochody majątkowe zwiększyły się z planowanej wielkości 12.561.163,00 zł do kwoty 13.822.877,71 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 3.153.066,98 zł z kwoty 37.331.318,16 zł do kwoty 40.484.385,14 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 21.720.462,54 zł do kwoty 24.246.933,78 zł,
 - wydatki majątkowe zwiększyły się z kwoty 15.610.855,62 zł do kwoty 16.237.451,36 zł.

Na 2024 rok deficyt budżetu zwiększył się o 1.261.648,61 zł i po zmianie stanowi wielkość 3.130.527,61 zł. Deficyt został pokryty przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego w kwocie 520.400,00 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 72.367.,69 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.537.759,92 zł.

Po rozliczeniu budżetu gminy za 2023 rok uzyskano wolne środki w wysokości 3.872.759,92 zł, które przeznaczono na:

- częściowe pokrycie deficytu w 2024 roku w wysokości 2.537.759,92 zł,
- spłatę zobowiązań finansowych, przypadających do rozliczenia w 2024 roku w wysokości 435.000,00 zł,
- częściowe pokrycie deficytu budżetu w 2025 roku w wysokości 900.000,00 zł.

W okresie lat 2026-2030 w WPF wynikiem budżetu jest zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę zobowiązań finansowych.

Planowane przychody na 2024 rok zwiększyły się z kwoty 2.303.879,00 zł do kwoty 3.565.527,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2024 roku tj. w kwocie 435.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.130.527,61 zł.

Proponowaną uchwałą zmniejszono planowane przychody z tytułu kredytu o 815.179,00 zł i po zmianie stanowią wielkość 520.400,00 zł. Zaplanowane przychody zostały przeznaczone na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap I" 2021-2024 w wysokości 269.500,00 zł,

2) "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap II" 2022-2024 w wysokości 250.900,00 zł,

Po wprowadzonych zmianach wynik budżetu na 2025 rok stanowi deficyt w wysokości 3.629.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 2.729.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 900.000,00 zł. Ponadto na spłatę zobowiązań przypadających do rozliczenia w 2025 roku w wysokości 435.000,00 zł zaplanowano zaciągnięcie kredytu.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązania finansowe w wysokości 2.729.000,00 zł zostaną przeznaczone na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" w kwocie 139.000,00 zł,
- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" w wysokości 2.590.000,00 zł.

Rozchody budżetu na 2024 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 435.000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą dokonano zwiększenia:

- w 2026 roku o 520.400,00 zł,
- w 2027 roku o 100.000,00 zł,
- w 2028 roku o 387.421,00 zł,
- w 2029 roku o 453.000,00 zł,
- w 2030 roku o 888.000,00 zł

Spłaty, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych przypadają na lata 2024-2027.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych zobowiązań finansowych na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

- 2024 rok - 1.780.400,00 zł (zmniejszenie o 815.179,00 zł),
- 2025 rok - 4.509.400,00 zł (zwiększenie o 2.348.821,00 zł),
- 2026 rok - 3.554.000,00 zł (zwiększenie o 1.828.421,00 zł),
- 2027 rok - 2.664.000,00 zł (zwiększenie o 1.728.421,00 zł),
- 2028 rok - 1.776.000,00 zł (zwiększenie o 1.341.000,00 zł),
- 2029 rok - 888.000,00 zł (zwiększenie o 888.000,00 zł).
- 2030 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian na 2024 rok, które zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł a w kolejnych latach zwiększono do następujących wielkości:

- w 2025 roku - 300.000,00 zł,
- w 2026 roku - 260.000,00 zł,
- w 2027 roku - 220.000,00 zł,

- w 2028 roku - 180.000,00 zł,
- w 2029 roku - 150.000,00 zł,
- w 2030 roku - 100.000,00 zł.

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

- 2024 rok - 2,70%, przed zmianą 2,66%,
- 2025 rok - 3,30%, przed zmianą 2,48%,
- 2026 rok - 5,15% przed zmianą 2,27%,
- 2027 rok - 4,46% przed zmianą 3,53%,
- 2028 rok - 4,08% przed zmianą 2,22%,
- 2029 rok - 3,79% przed zmianą 1,84%,
- 2030 rok- 3,45% przed zmianą 0,00%.

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

- 2024 rok - -2,88% -2,67%, przed zmianą 6,24%. 6,24%,
- 2025 rok - 6,24% przed zmianą 15,91%,
- 2026 rok - 11,93% przed zmianą 9,05%,
- 2027 rok - 10,88% przed zmianą 9,96%,
- 2028 rok - 10,18% przed zmianą 8,32%,
- 2029 rok - 11,45% przed zmianą 9,51%,
- 2030 rok - 10,80%% przed zmianą 7,34%.

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

- 2024 rok - 12,68% 14,51% bez zmian,
- 2025 rok - 10,56% 12,39% przed zmianą 11,83%, 13,67%,
- 2026 rok - 9,44% 11,27% przed zmianą 12,12%, 13,96% ,
- 2027 rok - 9,32% 11,16% przed zmianą 11,60%, 13,43%,
- 2028 rok - 8,79%, 10,62% przed zmianą 10,93%, 12,76%,
- 2029 rok - 7,66%, 9,50% przed zmianą 9,54%, 11,37%,
- 2030 rok - 5,93%, 7,76% przed zmianą 7,53%, 9,36%.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w wysokości 715.953,96 zł zł.

Planowane dochody majątkowe na 2024 rok zwiększyły się o 1.261.714,71 zł do kwoty 13.822.877,71 zł, w tym dochody z tytułu planowanej sprzedaży udziału w nieruchomości zaplanowano w wysokości 44.600,00 zł a pozostałe dochody majątkowe dotyczą dotacji i środków

przeznaczonych na:

- 1) inwestycje w ramach II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji :
 - 4.997.000,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I" 2021-2024,
 - 4.767.100,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II" 2022-2024,
- 2) na realizację inwestycji pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" w wysokości 558.878,00 zł. Dofinansowanie wprowadzono na podstawie zatwierdzonej listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,
- 3) na zadanie pn "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" w wysokości 500.000,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- 4) inwestycje z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład w wysokości:
 - 137.200,00 zł na "Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" ,
 - 48.818,70 zł na "Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
 - 488.040,00 zł na "Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
- 5) zadanie pn. "Budowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne" 2022-2024 w wysokości 101.785,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- 6) na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 962.160,00 zł. Przyznane dofinansowanie pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,
- 7) na zadanie pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE" w wysokości 747.290,59 zł (dofinansowanie wprowadzono proponowaną uchwałą na podstawie pozytywnie rozpatrzonego wniosku o dofinansowanie zadania),
- 8) na zadanie pn: "Budowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne" w wysokości 75.000,00 zł (przyznana pomoc finansową wprowadzono niniejszą uchwałą na podstawie uchwały sejmiku województwa kujawsko-pomorskiego),
- 9) na zrealizowane zadanie w 2023 roku pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie - 2023" w wysokości 395.005,42 zł (proponowaną uchwałą wprowadzono refundację poniesionych wydatków majątkowych).

Nie dokonano zmian planowanych dochodów majątkowych na 2025 rok, które stanowią wielkość 12.681.201,00 zł i dotyczą uzyskanych środków przeznaczonych na realizację inwestycji opisanych poniżej.

Zgodnie z zawartą umową zaplanowano na 2025 rok dochody majątkowe w wysokości 65.145,00 zł na realizację inwestycji pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia " oraz w kwocie 4.616.071,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie". Przyznane dofinansowania na wspomniane zadania pochodzą z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 - 2020.

Na podstawie wstępnych promes wprowadzono dochody majątkowe na 2025 rok z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację inwestycji:

- "Budowa, rozbudowa, modernizacja budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie" w wysokości 5.999.985,00 zł,
- "Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie" w wysokości 2.000.000,00 zł.

Nie prognozuje się dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2026 - 2030 z powodu braku dokumentacji o wymienionych dochodach.

Proponowaną uchwałą wprowadzono plan dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w wysokości 22.418,71 zł, a wydatki bieżące z udziałem tych środków zaplanowano w kwocie 26.374,95 zł.

Plan dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększył się do kwoty 1.794.081,01 zł, a wydatki majątkowe z udziałem tych środków zwiększyły się do kwoty 2.357.480,03 zł.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na 2024 rok stanowią wielkość 887.815,00 zł i dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

- 1) "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" zaplanowano w wysokości 70.000,00 zł,
- 2) "Dotacje celowe na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn: "Złap deszczówkę" w wysokości 10.000,00 zł,
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 70.000,00 zł,
- 4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 50.000,00 zł,
- 5) "Odnowienie figury Chrystusa dzwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" w wysokości 140.000,00 zł,

- 6) "Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" w wysokości 49.815,00 zł,
- 7) "Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" w wysokości 498.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie dotyczą następujących przedsięwzięć

1) w ramach wydatków 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 o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 roku poz. 1270 z późn. zm.) :

- "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" zwiększono plan wydatków przy udziale środków unijnych o 10.525,29 zł i po zmianie planowane wydatki na przedsięwzięcie zamknęły się kwotą 1.273.735,29 zł z limitem wydatków na 2024 rok,
- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" zwiększono łączne nakłady finansowe o 456.434,47 zł do kwoty 6.596.769,87 zł, a także limit wydatków na 2025 rok o 1.356.434,47 zł tj. do kwoty 6.596.769,87 zł,
- "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" zmniejszono łączne nakłady finansowe o 296.219,26 zł do kwoty 923.780,74 zł, a limit wydatków na 2024 rok zwiększono o 740.780,74 zł tj. do kwoty 923.780,74 zł.

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

a) wydatki bieżące:

- "Program priorytetowy Czyste Powietrze" - zwiększono limit wydatków na 2024 rok o 0,45 zł tj. do kwoty 24.581,49 zł,
- "Najem majątku oświetleniowego" 2024-2027 - zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 59,04 zł oraz limit wydatków w każdym roku objętym wykazem przedsięwzięć do kwoty 14,76 zł,
- "Monitoring składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Kucierz gm. Lubanie, w fazie poeksploatacyjnej" zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 32.512,30 zł, z tego limit wydatków na 2024 rok zwiększono do kwoty 7.540,00 zł, na 2025 rok zmniejszono do kwoty 7.000,00 zł i na 2026 rok zmniejszono plan wydatków na przedsięwzięcie do kwoty 3.500,00 zł.

b) wydatki majątkowe:

- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 1.755.164,27 zł a także limit wydatków na 2025 rok do kwoty 1.617.257,07 zł,
- "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" zmniejszono plan wydatków majątkowych bez udziału środków unijnych i po zmianie planowane łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie zamknęły się kwotą 66.969,71 zł a limit wydatków na 2024 rok po zmianie stanowi wielkość

13.924,71 zł,

- zwiększono plan wydatków majątkowych o 35.000,00 zł na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap I " i po zmianie wydatki stanowią wielkość 5.744.500,00 zł na 2024 rok (łącznie nakłady finansowe zamknęły się kwotą 5.787.991,10 zł),
- zwiększono plan wydatków majątkowych na zadanie pn: "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie - etap II " i po zmianie wydatki stanowią wielkość 5.343.900,00 zł na 2024 rok (łącznie nakłady finansowe zamknęły się kwotą 5.387.350,00 zł),
- zwiększono plan wydatków majątkowych na realizację zadania pn: "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" na 2024 rok o 25.000,00 zł do kwoty 37.821,00 zł, a łączne nakłady finansowe po zmianie stanowią wielkość 43.526,60 zł,
- wydłużono okres realizacji zadania pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo" do 2025 roku, w którym zaplanowano limit wydatków w wysokości 140.000,00 zł, limit na 2024 rok zmniejszono do kwoty 569.598,62 zł, przy łącznych nakładach finansowych po wprowadzonych zmianach w wysokości 718.946,44 zł,
- zmniejszono łączne nakłady finansowe na realizację zadania pn: "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego - dokumentacja" do kwoty 150.429,99 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn: "Przebudowa-modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) - dokumentacja" 2020-2025 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 23.765,00 zł z limitem wydatków na 2025 rok w kwocie 10.000,00 zł.

Proponowaną uchwałą wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych na 2024 rok stanowią wielkość 17.515.172,57 zł, z tego plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 2.175.536,21 zł, a plan wydatków majątkowych stanowi kwotę 15.339.636,36 zł. W 2025 roku objętym wykazem przedsięwzięć limit wydatków majątkowych zwiększył się do kwoty 8.629.457,94 zł, a limit na wydatki bieżące zmniejszył się do kwoty 675.205,43 zł. Limit wydatków na 2026 rok zmniejszył się do kwoty 381.514,76 zł (z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 3.514,76 zł, a na wydatki majątkowe 378.000,00 zł). Planowany limit wydatków bieżących na 2027 rok zwiększył się do kwoty 14,76 zł, a na wydatki majątkowe limit wydatków pozostał bez zmian tj. w wysokości 483.579,00 zł.