

**UCHWAŁA NR V/29/2024  
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 30 października 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 2024 roku poz. 1530 i poz. 1572) 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. 1465 i poz. 1572) uchwała 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;
- 3) Nr XLVI/377/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 kwietnia 2024 roku;
- 4) Nr II/10/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 12 czerwca 2024 roku;
- 5) Nr III/21/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 14 sierpnia 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.

Przewodniczący Rady Gminy

**Włodzimierz Woźniak**

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

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

NA LATA 2024 - 2030

Załącznik nr 1  
do Uchwały nr V/29/2024  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 30 października 2024 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 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	38 775 167,47	26 155 415,07	4 535 954,00	192 321,00	6 980 359,00	4 412 431,92	10 034 349,15	6 353 650,00	12 619 752,40	57 600,00	12 562 152,40
2025	40 960 000,00	30 837 673,76	13 386 867,32	29 459,68	404 645,00	4 585 000,00	12 431 701,76	6 500 000,00	10 122 326,24	0,00	10 122 326,24
2026	33 524 530,00	27 524 545,00	6 253 751,00	200 000,00	6 200 000,00	3 670 794,00	11 200 000,00	6 660 000,00	5 999 985,00	0,00	5 999 985,00
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	30 840 000,00	30 840 000,00	10 000 000,00	200 000,00	6 640 000,00	2 000 000,00	12 000 000,00	7 360 000,00	0,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	------	------	------

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			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 <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>				
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	40 950 295,08	26 289 645,24	13 380 801,83	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	14 660 649,84	14 660 649,84	936 075,22	
2025	42 441 000,00	27 080 849,97	14 100 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	15 360 150,03	15 360 150,03	0,00	
2026	33 249 530,00	25 647 380,00	14 500 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	7 602 150,00	7 602 150,00	0,00	
2027	26 625 000,00	25 025 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2028	27 344 000,00	25 744 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2029	29 400 000,00	27 300 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	
2030	30 840 000,00	28 740 000,00	15 600 000,00	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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	-2 175 127,61	0,00	3 045 127,61	0,00	0,00	72 367,69	72 367,69	2 972 759,92	2 102 759,92
2025	-1 481 000,00	0,00	1 756 000,00	856 000,00	581 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2026	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	856 000,00	856 000,00	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

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				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 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	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	856 000,00	856 000,00	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

<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	
	łącznie 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 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	825 000,00	0,00	-134 230,17	2 910 897,44
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 406 000,00	0,00	3 756 823,79	4 656 823,79
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 131 000,00	0,00	1 877 165,00	1 877 165,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	856 000,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 000,00	2 456 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

<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 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	4,55%	-0,06%	0,21%	12,68%	14,51%	TAK	TAK
2025	1,62%	15,87%	x	10,97%	12,81%	TAK	TAK
2026	1,74%	9,53%	x	11,22%	13,05%	TAK	TAK
2027	1,63%	8,05%	x	10,76%	12,59%	TAK	TAK
2028	3,73%	9,83%	x	9,82%	11,65%	TAK	TAK
2029	0,40%	8,07%	x	8,65%	10,48%	TAK	TAK
2030	0,35%	7,63%	x	6,43%	8,26%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 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	204 488,00	204 488,00	204 015,57	1 646 790,42	1 646 790,42	1 596 790,42	205 822,00	205 822,00	204 015,57
2025	2 411 907,71	2 411 907,71	2 411 435,18	7 643 344,77	7 643 344,77	7 643 344,77	2 670 948,60	2 670 948,60	2 411 435,18
2026	1 575 329,48	1 575 329,48	1 574 852,16	0,00	0,00	0,00	1 830 414,13	1 830 414,13	1 574 852,16
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 <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 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	2 033 699,29	2 033 699,29	1 201 785,00	16 123 091,60	2 428 516,98	13 694 574,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 061 583,56	10 061 583,56	7 743 506,59	20 224 370,11	4 864 220,08	15 360 150,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	378 000,00	378 000,00	0,00	10 753 766,18	3 151 616,18	7 602 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	483 579,00	483 579,00	0,00	963 593,76	480 014,76	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 <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					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	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	275 000,00	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2024 - 2027  
Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr V/29/2024  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 30 października 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)				56 354 419,31	16 123 091,60	20 224 370,11	10 753 766,18	963 593,76	48 064 821,65
1.a	- wydatki bieżące				12 399 409,42	2 428 516,98	4 864 220,08	3 151 616,18	480 014,76	10 924 368,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 955 009,89	13 694 574,62	15 360 150,03	7 602 150,00	483 579,00	37 140 453,65
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:				23 115 011,30	2 239 521,29	12 732 532,16	2 208 414,13	483 579,00	17 664 046,58
1.1.1	- wydatki bieżące				4 707 184,73	205 822,00	2 670 948,60	1 830 414,13	0,00	4 707 184,73
1.1.1.1	PROJEKT "KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA ETAP I" -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LUBANIU	2024	2026	17 511,62	5 822,00	5 822,00	5 867,62	0,00	17 511,62
1.1.1.2	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	26 374,95	0,00	26 374,95	0,00	0,00	26 374,95
1.1.1.3	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	4 663 298,16	200 000,00	2 638 751,65	1 824 546,51	0,00	4 663 298,16
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 407 826,57	2 033 699,29	10 061 583,56	378 000,00	483 579,00	12 956 861,85
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	2025	923 780,74	0,00	923 780,74	0,00	0,00	923 780,74

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						
1.1.2.11	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	2 915 000,00	600 000,00	2 315 000,00	0,00	0,00	2 915 000,00
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				33 239 408,01	13 883 570,31	7 491 837,95	8 545 352,05	480 014,76	30 400 775,07
1.3.1	- wydatki bieżące				7 692 224,69	2 222 694,98	2 193 271,48	1 321 202,05	480 014,76	6 217 183,27
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZyste Powietrze" -	URZĄD GMINY	2021	2024	134 650,00	27 206,49	0,00	0,00	0,00	27 206,49
1.3.1.2	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2024	2026	3 581 247,41	1 431 837,16	1 481 722,96	667 687,29	0,00	3 581 247,41
1.3.1.3	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2027	3 160 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	480 000,00	2 130 000,00
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	DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ DO OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2025	573 755,94	206 096,57	44 533,76	0,00	0,00	250 630,33
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
1.3.1.7	OPRACOWANIE PLANU OGÓLNEGO DLA OBSZARU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	150 000,00	0,00	50 000,00	100 000,00	0,00	150 000,00
1.3.1.8	OPRACOWANIE STRATEGII ROZWOJU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 547 183,32	11 660 875,33	5 298 566,47	7 224 150,00	0,00	24 183 591,80
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2027	530 000,00	55 000,00	10 000,00	460 000,00	0,00	525 000,00
1.3.2.2	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2027	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	2 360 575,62	125 000,00	2 107 668,42	0,00	0,00	2 232 668,42
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	2025	5 673 691,10	5 475 000,00	155 200,00	0,00	0,00	5 630 200,00
1.3.2.6	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II 2022-2024 -	URZĄD GMINY	2022	2025	5 151 650,00	5 093 000,00	15 200,00	0,00	0,00	5 108 200,00
1.3.2.7	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	54 760,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
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	78 043,05	2 000,00	71 543,05	0,00	0,00	73 543,05
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	2025	816 028,31	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00

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						
1.3.2.11	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OŚWIETLENIOWEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	645 204,00	31 752,00	588 790,50	0,00	0,00	620 542,50
1.3.2.12	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI 190134C W MIEJSCOWOŚCI BARCIKOWO 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	595 889,94	465 377,62	121 164,50	0,00	0,00	586 542,12
1.3.2.13	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - DOKUMENTACJA 2023-2025 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	160 429,99	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.14	ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	121 500,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2026	23 765,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
1.3.2.16	BUDOWA I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	6 922 150,00	168 000,00	0,00	6 754 150,00	0,00	6 922 150,00
1.3.2.17	BUDOWA STUDNI GŁĘBINOWEJ ORAZ STACJI UZDATNIANIA WODY NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	2 067 000,00	22 000,00	2 045 000,00	0,00	0,00	2 067 000,00
1.3.2.18	ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - ADAPTACJA BUDYNKU NA POTRZEBY BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W LUBANIU - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	170 000,00	30 000,00	140 000,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.19	ROZBUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	30 000,00	25 000,00	5 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.20	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190112C ZOSIN-ZAPOMNIANOWO ODC. 2 - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	14 000,00	12 000,00	2 000,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.21	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - ETAP II - DOKUMENTACJA 2024-2025 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	12 000,00	10 000,00	2 000,00	0,00	0,00	12 000,00

## UZASADNIENIE

### do Uchwały Nr V/29/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 października 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,
- zmiany wyniku budżetu,
- zmiany kwoty przychodów i rozchodów budżetu,
- zmiany kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Prognozowane dochody budżetowe na 2024 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zwiększają się o 895.329,42 zł tj. z kwoty 37.879.838,05 zł do kwoty 38.775.167,47 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 24.193.704,65 zł zwiększają się do kwoty 26.155.415,07 zł, a plan dochodów majątkowych zmniejszył się do kwoty 12.619.752,40 zł.

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

- z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych - zwiększenie o 19.601,00 zł,
- na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych - zwiększenie o 325.416,00 zł,
- zmniejszenie o 25.000,00 zł w związku z niewykorzystaniem przyznanej dotacji na wypłatę zasiłków okresowych z pomocy społecznej,
- na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w postaci dodatku motywacyjnego na lata 2024-2027" - zwiększenie o 43.337,00 zł,
- na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń w postaci dodatku motywacyjnego oraz kosztów składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na lata 2024-2027" - zwiększenie o 48.153,00 zł,
- z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego rządowego programu "Posiłek w szkole i w domu"- zwiększenie o 45.000,00 zł,
- na uzupełnienie środków na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu ich zakupu - zmniejszenie o 602,94 zł,
- na zadanie zlecone w związku z całkowitym rozliczeniem poniesionych wydatków na sfinansowanie



- zapewnienia i zorganizowania bezpłatnego transportu podczas wyborów uzupełniających do Senatu RP oraz wyborów do Parlamentu Europejskiego - zmniejszenie o 2.228,96 zł,
- z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów - zwiększenie o 6.336,00 zł,
  - na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2024" - zwiększenie o 7.222,80 zł,
  - z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne zgodnie z ustawą o pomocy społecznej i ustawą o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych - zwiększenie o 5.013,00 zł,
  - na finansowanie wypłat dodatku osłonowego w 2024 roku - zmniejszenie o 104.924,11 zł,
  - z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy w II terminie płatniczym 2024 roku - zwiększenie o 206.599,03 zł,
  - z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat bonu energetycznego oraz kosztów obsługi tego zadania - zwiększenie o 206.103,00 zł,
  - z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych - zwiększenie o 758,00 zł.

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

- na sfinansowanie zadania zleconego gminom przez administrację wyborczą z przeznaczeniem na pokrycie diet dla mężów zaufania obecnych podczas przeprowadzenia wyborów uzupełniających do Senatu RP zarządzonych na dzień 21 lipca 2024 roku- zwiększenie o 2.160,00 zł,
- na pokrycie wydatków dotyczących kosztu transportu dokumentów z wyborów do Parlamentu Europejskiego do Archiwum Państwowego w Toruniu - zwiększenie o 200,00 zł.

Na podstawie informacji o przyznaniu dofinansowania zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu uzyskanej dotacji celowej w wysokości 25.000,00 zł w ramach projektu "Aktywna Szkoła - sprzęt sportowy dla szkół 2024". Środki na zakup sprzętu sportowego uzyskano z Ministerstwa Sportu i Turystyki.

W ramach porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zwiększono plan dochodów bieżących o 2.000,00 zł w związku z realizacją programu priorytetowego "Czyste Powietrze". Plan wydatków na realizację tego przedsięwzięcia na 2024 rok zwiększył się do kwoty 27.206,49 zł.

Zgodnie z zawartą umową z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu dotacji w wysokości 11.928,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy". Ponadto zwiększono dochody bieżące o 18.244,80 zł z tytułu wpłat od mieszkańców

partycypujących w kosztach realizowanego zadania.

Plan dochodów bieżących zmniejszono o 5.080,00 zł z tytułu środków w ramach lokalnego transportu zbiorowego z powodu zmiany terminu płatności za usługi transportowe, który przypadnie na 2025 rok.

Po wprowadzonych zmianach plan z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zamknął się kwotą 4.412.431,92 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych zwiększył się do kwoty 10.034.349,15 zł.

Na podstawie informacji opublikowanej na stronie Ministerstwa Finansów o podziale dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego na 2024 rok zwiększono plan dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o 462.368,00 zł oraz plan z tytułu uzupełnienia subwencji o 537.632,00 zł. Po wprowadzonych zmianach planowane dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowią wielkość 4.535.954,00 zł, a plan dochodów z subwencji ogólnej wynosi 6.980.359,00 zł.

Na podstawie umowy zawartej dnia 5 września 2024 roku o udzielenie dofinansowania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg dla zadania pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" zmniejszono plan dochodów majątkowych o 104.221,00 zł. Przyznane dofinansowanie stanowi wielkość 454.657,00 zł i nie przekracza 80% wartości kosztów kwalifikowalnych zadania.

Plan dochodów majątkowych zmniejszono o 962.160,00 zł z tytułu dofinansowania do przedsięwzięcia pn: "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Lubanie". Dofinansowanie na realizację wspomnianej inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych wprowadzono na 2025 rok w wysokości 478.981,47 zł. Dofinansowanie zmniejszono z powodu uzyskania niższej oferty na realizację zadania a przyznana kwota stanowi 80% ostatecznej wartości inwestycji.

Po wprowadzonych zmianach plan dochodów majątkowych zmniejszył się na 2024 rok o 1.066.381,00 zł i stanowi wielkość 12.619.752,40 zł. Plan dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży majątku pozostał w kwocie 57.600,00 zł.

Na podstawie wstępnej promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych z dnia 18 października 2024 roku zwiększono plan dochodów majątkowych na 2026 rok w wysokości 5.999.985,00 zł. Dofinansowanie w poprzedniej uchwale planowane było na rok 2025 na zadanie pn: "Budowa, rozbudowa, modernizacja budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie". Proponowaną uchwałą zmieniono nazwę zadania na "Budowę i rozbudowę infrastruktury publicznej" a zadanie realizowane będzie w latach 2024-2026.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2024 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 41.250.365,66 zł zmniejsza się plan wydatków budżetowych do kwoty 40.950.295,08 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w

wysokości 25.002.934,82 zł zwiększyły się do kwoty 26.289.645,24 zł, a plan wydatków majątkowych zmniejszył się do kwoty 14.660.649,84 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 134.230,17 zł (przed zmianą -809.230,17 zł).

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian w 2024 roku i stanowią wielkość 120.000,00 zł a w kolejnych latach 2025-2029 zmniejszono plan wydatków na obsługę długu.

Planowany deficyt budżetu na 2024 rok zmniejszył się o 1.195.400,00 zł i stanowi wielkość 2.175.127,61 zł. Deficyt został pokryty 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 2.102.759,92 zł.

Wynik budżetu na 2025 rok stanowi deficyt, który po zmianie wynosi 1.481.000,00 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 856.000,00 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 900.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2026 - 2028 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostały na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych.

Przychody budżetu na 2024 rok zmniejszono do kwoty 3.045.127,61 zł i przeznaczone zostały na spłatę rat przypadających do uregulowania w bieżącym roku tj. w kwocie 870.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.175.127,61 zł. Przychody budżetu zmniejszono o 760.400,00 zł tj. o kwotę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego, pierwotnie przeznaczonego na realizację zadań inwestycyjnych.

Po uzyskaniu dodatkowych środków w 2024 roku z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu uzupełnienia subwencji zmniejszył się planowany deficyt budżetu, który pokryty był przychodami z tytułu wolnych środków. W związku z tym po uwolnieniu przychodów z tytułu wolnych środków z 2024 roku zostaną wcześniej spłacone zaciągnięte zobowiązania finansowe w wysokości 435.000,00 zł w Banku Polskiej Spółdzielczości.

Zgodnie z warunkami umów kredytowych, istnieje możliwość wcześniejszej spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych. Spłaty kredytów dokona się z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6. Wcześniejsza spłata dotyczy następujących zobowiązań finansowych:

- 1) kredytu zaciągniętego w kwocie 140.000,00 zł w BPS dnia 14 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej" i z tego zobowiązania zostanie spłacony kapitał w kwocie 60.000,00 zł przypadający do spłaty w latach 2025-2027,
- 2) kredyt zaciągnięty w kwocie 230.000,00 zł w BPS dnia 18 października 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej Sarnówka-Kałęczynek", z tego kredytu zostanie spłacony kapitał w kwocie 120.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2027,

- 3) kredyt zaciągnięty w kwocie 330.000,00 zł w BPS dnia 18 października 2018 roku na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Probostwo Dolne", z tego kredytu zostanie spłacony kapitał w kwocie 135.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2027,
- 4) kredyt zaciągnięty w kwocie 293.644,05 zł w BPS dnia 1 listopada 2018 roku na realizację zadania pn: "Udzielenie dotacji celowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego", z tego kredytu zostanie spłacony kapitał w kwocie 120.000,00 zł przypadający do uregulowania w latach 2025-2026.

Po wprowadzonych zmianach rozchody zaplanowano w podanych niżej wielkościach:

- w 2024 roku w kwocie 870.000,00 zł (wzrost o 435.000,00 zł),
- w 2025 roku w kwocie 275.000,00 zł (spadek o 400.000,00 zł),
- w 2026 roku w kwocie 275.000,00 zł (spadek o 680.400,00 zł),
- w 2027 roku w kwocie 275.000,00 zł (spadek o 615.000,00 zł),
- w 2028 roku w kwocie 856.000,00 zł (spadek o 32.000,00 zł),
- w 2029 roku w kwocie 0,00 zł (spadek o 888.000,00 zł),
- w 2030 roku w kwocie 0,00 zł (spadek o 1.128.000,00 zł).

Kwota długu na koniec 2024 roku zmniejszyła się o 1.195.400,00 zł tj. o planowany we wcześniejszej uchwale kredyt w wysokości 760.400,00 zł i o wcześniejszą spłatę kredytów, których kapitał przypadał do spłaty w latach 2025-2027 w wysokości 435.000,00 zł. Po wprowadzonych zmianach na koniec 2024 roku pozostanie do spłaty 825.000,00 zł a w kolejnych latach kwota długu (po uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2025 roku w wysokości 856.000,00 zł) wynosi:

- na koniec 2025 roku - 1.406.000,00 zł,
- na koniec 2026 roku - 1.131.000,00 zł,
- na koniec 2027 roku - 856.000,00 zł,
- na koniec 2028 roku - 0,00 zł.

W załączniku nr 2 " Wykaz przedsięwzięć " zmniejszono limit wydatków na 2024 rok o 1.562.781,00 zł, z tego wydatki bieżące zwiększono o 2.000,00 zł a majątkowe zmniejszono o 1.564.781,00 zł. Po wprowadzonej zmianie planowana kwota wydatków na przedsięwzięcia realizowane w 2024 roku stanowi wielkość 16.123.091,60 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczono 2.428.516,98 zł, a na wydatki majątkowe 13.694.574,62 zł. Na 2025 rok limity wydatków na przedsięwzięcia zmniejszyły się o 4.617.448,17 zł i po wprowadzonej zmianie stanowią wielkość 20.224.370,11 zł. Z tego na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 4.864.220,08 zł a plan na wydatki majątkowe stanowi wielkość 15.360.150,03 zł. Na 2026 rok zaplanowane limity zwiększyły się w ramach wydatków bieżących do kwoty 3.151.616,18 zł, a plan na wydatki majątkowe zwiększył się do kwoty 7.602.150,00 zł. Na 2027 rok plan wydatków na przedsięwzięcia zwiększył się w ramach wydatków bieżących, które po zmianie stanowią wielkość 480.014,76 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 V/29/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 października 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 895.329,42 zł z kwoty 37.879.838,05 zł do kwoty 38.775.167,47 zł, w tym:
  - dochody bieżące z kwoty 24.193.704,65 zł zwiększyły się do kwoty 26.155.415,07 zł,
  - dochody majątkowe zmniejszyły się z planowanej wielkości tj. z kwoty 13.686.133,40 zł do kwoty 12.619.752,40 zł,
- 2) zmniejszenia planu wydatków budżetowych o 300.070,58 zł z kwoty 41.250.365,66 zł do kwoty 40.950.295,08 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 25.002.934,82 zł do kwoty 26.289.645,24 zł,
  - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 16.247.430,84 zł do kwoty 14.660.649,84 zł.

Po uzyskaniu dodatkowych środków w 2024 roku z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz z tytułu uzupełnienia subwencji zmniejszył się planowany deficyt budżetu, który pokryty był przychodami z tytułu wolnych środków.

Po wprowadzonych zmianach na 2024 rok deficyt budżetu zmniejszył się do kwoty 2.175.127,61 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej 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 2.102.759,92 zł.

Wynik budżetu na 2025 rok zmniejszył się i stanowi deficyt w wysokości 1.481.000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w kwocie 581.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 900.000,00 zł.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązania finansowe w wysokości 856.000,00 zł zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań przypadających do rozliczenia w 2025 roku w wysokości 275.000,00 zł oraz na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" 2023-2025 w kwocie 176.000,00 zł,
- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" w wysokości 405.000,00 zł.

Przychody na 2024 rok zmniejszyły się o planowane do zaciągnięcia zobowiązania finansowe w wysokości 760.400,00 zł, które pierwotnie zakładano na realizację następujących zadań inwestycyjnych w podanych wielkościach:

- 1) "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie" w wysokości

240.000,00 zł,

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

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

Po zmianach planowane przychodu budżetu stanowią wielkość 3.045.127,61 zł.

Rozchody budżetu na 2024 rok zwiększyły się o 435.000,00 zł z tytułu wcześniejszej spłaty zaciągniętych zobowiązań finansowych, których termin spłaty przypadał na lata 2025-2027. Po zmianie kwota rozchodów na 2024 rok stanowi wielkość 870.000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą kwota rozchodów zmniejszyła się o planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 roku w wysokości 760.400,00 zł oraz o planowany kredyt na 2025 rok w wysokości 2.548.000,00 zł.

W wyniku odstąpienia od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych na 2024 rok i zmniejszenia planowanego kredytu na 2025 rok a także wcześniejszą spłatą zaciągniętych kredytów, plan rozchodów i kwota długu uległy zmniejszeniu w okresie objętym prognozą.

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. Po wprowadzonych zmianach planowana kwota długu na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

- 2024 rok - 825.000,00 zł,
- 2025 rok - 1.406.000,00 zł,
- 2026 rok - 1.131.000,00 zł,
- 2027 rok - 856.000,00 zł,
- 2028 rok - 0,00 zł,

Wydatki na obsługę długu na 2024 rok pozostały w wysokości 120.000,00 zł, a w kolejnych latach objętych prognozą zmniejszono do podanych niżej wielkości:

- w 2025 roku - 150.000,00 zł,
- w 2026 roku - 140.000,00 zł,
- w 2027 roku - 130.000,00 zł,
- w 2028 roku - 120.000,00 zł,
- w 2029 roku - 110.000,00 zł,
- w 2030 roku - 100.000,00 zł (bez zmian).

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 - 4,55%, przed zmianą 2,69%,
- 2025 rok - 1,62%, przed zmianą 4,14%,

2026 rok - 1,74% przed zmianą 5,10%,  
2027 rok - 1,63% przed zmianą 4,46%,  
2028 rok - 3,73% przed zmianą 4,08%,  
2029 rok - 0,40% przed zmianą 3,79%,  
2030 rok- 0,35% przed zmianą 4,26%.

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

2024 rok - -0,06% , 0,21%, przed zmianą -3,34% -3,06%,  
2025 rok - 15,87% przed zmianą 11,17%,  
2026 rok - 9,53% przed zmianą 12,87%,  
2027 rok - 8,05% przed zmianą 10,88%,  
2028 rok - 9,83% przed zmianą 10,18%,  
2029 rok - 8,07% przed zmianą 11,45%,  
2030 rok - 7,63% przed zmianą 11,54%.

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

2024 rok - 12,68% 14,51% bez zmian,  
2025 rok - 10,97% 12,81% przed zmianą 10,51%, 12,34%,  
2026 rok - 11,22% 13,05% przed zmianą 10,08%, 11,91% ,  
2027 rok - 10,76% 12,59% przed zmianą 10,10%, 11,93%,  
2028 rok - 9,82%, 11,65% przed zmianą 9,56%, 11,39%,  
2029 rok - 8,65%, 10,48% przed zmianą 8,44%, 10,27%,  
2030 rok - 6,43%, 8,26% przed zmianą 6,70%, 8,53%.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny, który zmniejszył się do kwoty 134.230,17 zł.

Planowane dochody majątkowe na 2024 rok zmniejszyły się do kwoty 12.619.752,40 zł, w tym dochody z tytułu planowanej sprzedaży majątku stanowią wielkość 57.600,00 zł a pozostałe dochody majątkowe w wysokości 12.562.152,40 zł 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 454.657,00 zł. Na podstawie umowy z dnia 5 września

2024 roku o udzielenie dofinansowania ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zmniejszono dochody majątkowe o 104.221,00 zł z powodu otrzymania niższej oferty



przetargowej,

- 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",
  - 485.586,28 zł na "Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" (zmniejszenie o 2.453,72 zł),
- 5) zadanie pn. "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo 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,
- 7) na zadanie pn: "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" w wysokości 75.000,00 zł,
- 8) na zrealizowane zadanie w 2023 roku pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie - 2023" w wysokości 395.005,42 zł.
- 9) na nowe zadanie pn: "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w gminie Lubanie" 2024-2025 w wysokości 600.000,00 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2025 rok zmniejszono o 5.521.003,53 zł i po zmianie stanowi wielkość 10.122.326,24 zł i dotyczą uzyskanych środków przeznaczonych na realizację inwestycji:

- 1) dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 - 2020:
  - na zadanie pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia" w wysokości 65.145,00 zł,
  - na zadanie pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie" w wysokości 4.616.071,00 zł,
- 2) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych:
  - "Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie" dofinansowanie w wysokości 1.899.838,18 zł
- 6) na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 478.981,47 zł. Przyznane dofinansowanie wprowadzono na podstawie promesy dofinansowania inwestycji i przeniesiono z 2024 roku na 2025 rok jednocześnie zmniejszając wysokość dofinansowania z powodu otrzymania niższej oferty przetargowej. Dofinansowanie pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,

- 3) na zadanie pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE" w wysokości 747.290,59 zł,
- 4) na nowe zadanie pn: "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" 2024-2025 w wysokości 2.315.000,00 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2026 rok zwiększono na podstawie wstępnej promesy dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 5.999.985,00 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej". Dofinansowanie przesunięto z 2025 roku na 2026 rok.

Nie prognozuje się dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2027 - 2030 z powodu braku dokumentacji o wymienionych dochodach.

Proponowaną uchwałą w ramach finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy kwoty dochodów i wydatków w całym prognozowanym okresie pozostały bez zmian.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na 2024 rok stanowią wielkość 936.075,22 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 9.329,02 zł,
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 108.000,00 zł,
- 4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 63.435,00 zł,
- 5) "Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego 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 495.496,20 zł.

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie dotyczą następujących przedsięwzięć w ramach wydatków bez udziału środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych:

a) wydatki bieżące:

- 1) zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2024 rok o 2.000,00 zł na realizację

przedsięwzięcia pn: "Program priorytetowy Czyste Powietrze",

2) zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków za zadanie pn: "Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Lubanie" i po zmianie łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 3.581.247,41 zł z tego:

- na 2024 rok 1.431.837,16 zł - bez zmian,
- na 2025 rok 1.481.722,96 zł - zwiększenie o 813.532,29 zł,
- na 2026 rok 667.687,29 zł - zwiększenie o 667.687,29 zł,

3) "Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie gminy Lubanie" wydłużono okres realizacji zadania na lata 2022-2027 zwiększając łączne nakłady finansowe do kwoty

3.160.000,00 zł z następującymi limitami wydatków:

- na 2024 rok - 550.000,00 zł,
- na 2025 rok - 550.000,00 zł,
- na 2026 rok - 550.000,00 zł,
- na 2027 rok - 480.000,00 zł.

b) wydatki majątkowe:

1) "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lubanie" - zwiększono łączne nakłady i limit wydatków do następujących wielkości:

- łączne nakłady finansowe - 530.000,00 zł,
- limit 2024 rok - 55.000,00 zł,
- limit 2025 rok - 10.000,00 zł,
- limit 2026 rok - 460.000,00 zł.

2) "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" - zwiększono łączne nakłady i limit wydatków na 2025 rok o 5.000,00 zł i po zmianie:

- łączne nakłady finansowe - 10.000,00 zł,
- limit 2024 rok - 5.000,00 zł,
- limit 2025 rok - 5.000,00 zł,

3) "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" - zwiększono łączne nakłady i limit wydatków i po zmianie:

- łączne nakłady finansowe - 2.360.575,62 zł,
- limit 2024 rok - 125.000,00 zł,
- limit 2025 rok - 2.107.668,42 zł,

4) "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I" zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków i po wprowadzonej zmianie:

- łączne nakłady finansowe - 5.673.691,10 zł,
- limit 2024 rok - 5.475.000,00 zł,
- limit 2025 rok - 155.200,00 zł,

- 5) "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap II" zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków i po wprowadzonej zmianie:
- łączne nakłady finansowe - 5.151.650,00 zł,
  - limit 2024 rok - 5.093.000,00 zł,
  - limit 2025 rok - 15.200,00 zł,
- 6) "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków i po wprowadzonej zmianie:
- łączne nakłady finansowe - 54.760,00 zł,
  - limit 2024 rok - 10.000,00 zł,
  - limit 2025 rok - 10.000,00 zł,
- 7) Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w m. Przywieczerzyn Kolonia" zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2025 rok o 32.145,00 zł i po wprowadzonej zmianie:
- łączne nakłady finansowe - 78.043,05 zł,
  - limit 2024 rok - 2.000,00 zł,
  - limit 2025 rok - 71.543,05 zł,
- 8) "Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465 zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2025 rok o 10.000,00 zł i po wprowadzonej zmianie:
- łączne nakłady finansowe - 816.028,31 zł,
  - limit 2024 rok - 10.000,00 zł,
  - limit 2025 rok - 10.000,00 zł,
- 9) "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Lubanie" - zmniejszono łączne nakłady finansowe z powodu uzyskania niższej oferty przetargowej na realizację zadania, wydłużono okres realizacji zadania do 2025 rok przesuwając środki z 2024 roku na 2025 rok i po wprowadzonej zmianie:
- łączne nakłady finansowe - 645.204,00 zł,
  - limit 2024 rok - 31.752,00 zł,
  - limit 2025 rok - 588.790,50 zł,
- 10) "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo" zmniejszono łączne nakłady finansowe z powodu uzyskania niższej oferty przetargowej na realizację zadania, i po wprowadzonej zmianie:
- łączne nakłady finansowe - 595.889,94 zł,
  - limit 2024 rok - 465.377,62 zł,
  - limit 2025 rok - 121.164,50 zł,
- 11) "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego - dokumentacja " 2023-2025 - wydłużono okres realizacji zadania do 2025 roku a tym samym zwiększono o 10.000,00 zł łączne

nakłady finansowe i limit wydatków na 2025 rok i po wprowadzonej zmianie:

- łączne nakłady finansowe - 160.429,99 zł,
  - limit 2024 rok - 10.000,00 zł,
  - limit 2025 rok - 10.000,00 zł,
- 12) "Przebudowa - modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Lubanie (etap II) - dokumentacja - zmniejszono limit wydatków na 2025 rok o 10.000,00 zł i jednocześnie zwiększono limit wydatków na 2026 rok o tę samą wartość tj. o 10.000,00 zł,
- 13) zmieniono nazwę zadania z "Budowy, rozbudowy, modernizacji budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie" na nazwę przedsięwzięcia "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" zmieniając wartości na:
- łączne nakłady finansowe - 6.922.150,00 zł,
  - limit 2024 rok - 168.000,00 zł,
  - limit 2026 rok - 6.754.150,00 zł (przesunięto plan wydatków pierwotnie planowany na 2025 rok wraz z dofinansowaniem na realizację zadania),
- 14) "Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie" 2024-2025 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie zaplanowano w wysokości 2.067.000 00 zł, limit wydatków na 2024 rok zwiększono do kwoty 22.000,00 zł a na 2025 rok limit zmniejszył się do kwoty 2.045.000,00 zł,
- 15) "Odnowa przestrzeni publicznej - Adaptacja budynku na potrzeby Biblioteki Publicznej w Lubaniu - dokumentacja" - wprowadzono nowe przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 170.000,00 zł z tego na:
- 2024 rok - 30.000,00 zł,
  - 2025 rok - 140.000,00 zł,
- 16) "Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne - dokumentacja" wprowadzono nowe przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 30.000,00 zł z tego na:
- 2024 rok - 25.000,00 zł,
  - 2025 rok - 5.000,00 zł,
- 17) "Przebudowa drogi gminnej nr 190112C Zosin - Zapomnianowo odc. 2 - dokumentacja " wprowadzono nowe przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 14.000,00 zł z tego na:
- 2024 rok - 12.000,00 zł,
  - 2025 rok - 2.000,00 zł,
- 18) "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - etap II - dokumentacja" 2024-2025 wprowadzono nowe przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 12.000,00 zł z tego na:
- 2024 rok - 10.000,00 zł,

- 2025 rok - 2.000,00 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 16.123.091,60 zł, z tego plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 2.428.516,98 zł, a plan wydatków majątkowych stanowi kwotę 13.694.574,62 zł. W 2025 roku objętym wykazem przedsięwzięć limit wydatków majątkowych zmniejszył się do kwoty 15.360.150,03 zł, a limit na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 4.864.220,08 zł. Limit wydatków na 2026 rok zwiększył się do kwoty 10.753.766,18 zł (z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 3.151.616,18 zł, a na wydatki majątkowe 7.602.150,00 zł). Planowany limit wydatków bieżących na 2027 rok zwiększył się do kwoty 480.014,76 zł, a na wydatki majątkowe limit zaplanowano w wysokości 483.579,00 zł.