

**UCHWAŁA NR XII/80/2025
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 15 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2025 - 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, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz Dz. U. z 2025 r. poz. 39 i poz. 1180) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2025 roku poz. 1153) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VI/43/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2025 - 2029 zmienionej uchwałami:

- 1) Nr VII/57/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 marca 2025 roku,
- 2) Nr VIII/65/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 maja 2025 roku,
- 3) Nr IX/71/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 czerwca 2025 roku,
- 4) Nr X/73/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 16 lipca 2025 roku,
- 5) Nr XI/75/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 14 sierpnia 2025 roku
wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Włodzimierz Woźniak

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 2025 - 2030

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XII/80/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 15 października 2025 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:			
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	22 508 004,59	19 984 915,09	2 472 850,00	44 230,06	4 870 887,00	6 067 317,63	6 529 630,40	4 979 573,43	2 523 089,50	28 790,00	2 494 299,50
Wykonanie 2019	22 527 533,97	22 129 488,07	2 802 022,00	183 219,95	5 133 313,00	7 001 183,26	7 009 749,86	5 058 511,57	398 045,90	0,00	398 045,90
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
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
Plan 3 kw. 2024	38 106 350,84	24 420 217,44	4 073 586,00	192 321,00	6 442 727,00	3 803 709,09	9 907 874,35	6 353 650,00	13 686 133,40	57 600,00	13 628 533,40
Wykonanie 2024	41 153 223,44	26 133 748,41	4 535 954,00	192 321,00	6 988 355,00	4 160 734,44	10 256 383,97	6 424 348,90	15 019 475,03	68 790,64	14 950 684,39
2025	40 309 764,85	30 598 241,59	13 386 867,32	29 459,68	468 220,00	4 482 325,07	12 231 369,52	6 475 500,00	9 711 523,26	0,00	9 711 523,26
2026	36 522 178,70	30 688 432,59	14 600 000,00	30 000,00	415 000,00	3 600 000,00	12 043 432,59	6 550 000,00	5 833 746,11	0,00	5 833 746,11
2027	33 322 300,00	30 172 300,00	14 100 000,00	30 000,00	425 000,00	3 500 000,00	12 117 300,00	6 600 000,00	3 150 000,00	0,00	3 150 000,00
2028	30 466 000,00	30 466 000,00	14 500 000,00	30 000,00	436 000,00	3 600 000,00	11 900 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 678 000,00	31 678 000,00	15 000 000,00	30 000,00	448 000,00	3 700 000,00	12 500 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	32 065 000,00	32 065 000,00	15 500 000,00	30 000,00	460 000,00	3 800 000,00	12 275 000,00	7 200 000,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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
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
Plan 3 kw. 2024	41 476 878,45	25 229 447,61	13 191 906,28	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	16 247 430,84	16 247 430,84	936 075,22
Wykonanie 2024	37 819 867,83	24 075 927,98	12 983 897,84	0,00	0,00	96 019,95	0,00	0,00	0,00	13 743 939,85	13 743 939,85	927 647,53
2025	46 443 248,07	28 610 010,78	14 763 318,33	0,00	0,00	79 620,00	0,00	0,00	0,00	17 833 237,29	14 833 237,29	303 000,00
2026	38 239 478,70	27 192 424,00	14 200 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	11 047 054,70	11 047 054,70	0,00
2027	32 330 000,00	28 801 000,00	14 600 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 529 000,00	3 529 000,00	0,00
2028	30 166 000,00	29 066 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2029	30 978 000,00	28 978 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	31 790 000,00	29 590 000,00	15 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 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
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
Plan 3 kw. 2024	-3 370 527,61	0,00	3 805 527,61	760 400,00	760 400,00	72 367,69	72 367,69	2 972 759,92	2 537 759,92
Wykonanie 2024	3 333 355,61	0,00	3 945 127,61	0,00	0,00	72 367,69	0,00	3 872 759,92	0,00
2025	-6 133 483,22	0,00	6 408 483,22	0,00	0,00	1 683 483,22	1 683 483,22	4 725 000,00	4 450 000,00
2026	-1 717 300,00	0,00	1 992 300,00	1 992 300,00	1 717 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	992 300,00	992 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	275 000,00	275 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	992 300,00	992 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 404 645,10	0,00	1 235 504,67	2 369 024,66	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 133 817,10	0,00	1 793 676,63	2 819 907,69	
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	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	1 161 421,21	6 829 696,33	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 020 400,00	0,00	-809 230,17	2 235 897,44	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	2 057 820,43	6 002 948,04	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	1 988 230,81	8 396 714,03	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 267 300,00	0,00	3 496 008,59	3 496 008,59	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	1 371 300,00	1 371 300,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	975 000,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	275 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 475 000,00	2 475 000,00	

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 2018	0,00%	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,52%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,12%	x	x	x	x
2025	1,36%	8,73%	12,34%	14,22%	TAK	TAK
2026	1,53%	14,23%	12,13%	14,01%	TAK	TAK
2027	4,21%	6,13%	12,34%	14,22%	TAK	TAK
2028	1,56%	5,66%	11,12%	13,00%	TAK	TAK
2029	2,90%	10,04%	8,96%	10,85%	TAK	TAK
2030	1,33%	9,11%	6,89%	8,78%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	213 722,87	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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2024	2 505,26	2 505,26	2 241,55	1 035 322,41	1 035 322,41	985 322,41	2 505,26	2 505,26	2 241,55
2025	1 436 761,29	1 432 921,29	1 327 871,59	6 881 987,61	6 881 987,61	6 686 078,82	1 645 407,10	1 645 407,10	1 327 871,59
2026	2 156 476,33	2 146 716,33	1 966 173,06	3 313 746,11	3 313 746,11	3 252 186,93	2 364 405,78	2 364 405,78	1 966 173,06
2027	1 384 554,86	1 370 794,86	1 248 804,83	0,00	0,00	0,00	1 505 515,05	1 505 515,05	1 248 804,83
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 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
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
Plan 3 kw. 2024	2 033 699,29	2 033 699,29	1 201 785,00	17 685 872,60	2 426 516,98	15 259 355,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 415 677,29	1 415 677,29	590 317,00	14 812 346,41	2 002 002,84	12 810 343,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 112 645,43	9 112 645,43	6 686 078,82	18 098 599,63	3 995 262,34	14 103 337,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 462 108,73	4 462 108,73	3 252 186,93	14 834 696,29	3 787 641,59	11 047 054,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	263 000,00	263 000,00	0,00	5 552 529,81	2 023 529,81	3 529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	325 829,00	325 829,00	0,00	383 843,76	58 014,76	325 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	14,76	14,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	6,15	6,15	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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
Wykonanie 2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

^{*} 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 2025 - 2030
Załącznik nr 2
do Uchwały nr XII/80/2025
Rady Gminy Lubanie
z dnia 15 października 2025 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 959 678,98	18 098 599,63	14 834 696,29	5 552 529,81	383 843,76	14,76
1.a	- wydatki bieżące				13 564 711,07	3 995 262,34	3 787 641,59	2 023 529,81	58 014,76	14,76
1.b	- wydatki majątkowe				47 394 967,91	14 103 337,29	11 047 054,70	3 529 000,00	325 829,00	0,00
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:				25 410 131,07	10 758 052,53	6 826 514,51	1 768 515,05	325 829,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 517 833,19	1 645 407,10	2 364 405,78	1 505 515,05	0,00	0,00
1.1.1.1	PROJEKT "KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA ETAP I" -	Centrum Usług Społecznych w Lubaniu	2024	2026	16 133,12	7 850,88	5 776,98	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2027	2 282 594,66	285 750,23	847 549,72	1 149 294,71	0,00	0,00
1.1.1.4	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	Centrum Usług Społecznych w Lubaniu	2025	2027	2 338 903,50	656 080,73	1 326 602,43	356 220,34	0,00	0,00
1.1.1.5	POPRAWA JAKOŚCI EDUKACJI W SZKOLE PODSTAWOWEJ W LUBANIU -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W LUBANIU	2025	2026	695 867,64	667 329,24	28 538,40	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	25 979,52	0,00	25 979,52	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	WIRTUALNA ELEKTROWNIA OZE W KUJAWSKIM KLASTRZE ENERGII ENERGIA KUJAW - 2025-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	KLUB SENIORA W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	98 354,75	28 396,02	69 958,73	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 892 297,88	9 112 645,43	4 462 108,73	263 000,00	325 829,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2027	2028	750 000,00	0,00	0,00	50 000,00	62 500,00	0,00
1.1.2.2	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ WZDŁUŻ RZEKI WISŁY -	URZĄD GMINY	2027	2028	1 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00
1.1.2.3	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	2 490 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY	2017	2028	1 598 840,00	0,00	32 576,00	100 000,00	150 000,00	0,00
1.1.2.5	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2028	431 279,72	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	6,15	38 859 690,40
1.a	6,15	9 864 469,41
1.b	0,00	28 995 220,99
1.1	0,00	19 678 911,09
1.1.1	0,00	5 515 327,93
1.1.1.1	0,00	13 627,86
1.1.1.2	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	2 282 594,66
1.1.1.4	0,00	2 338 903,50
1.1.1.5	0,00	695 867,64
1.1.1.6	0,00	25 979,52
1.1.1.7	0,00	60 000,00
1.1.1.8	0,00	98 354,75
1.1.2	0,00	14 163 583,16
1.1.2.1	0,00	112 500,00
1.1.2.2	0,00	180 000,00
1.1.2.3	0,00	100 000,00
1.1.2.4	0,00	282 576,00
1.1.2.5	0,00	66 329,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.6	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	6 845 924,82	6 845 924,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2022	2025	65 299,00	65 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	2 893 160,00	2 201 421,61	691 738,39	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	865 984,22	0,00	865 984,22	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	WIRTUALNA ELEKTROWNIA OZE W KUJAWSKIM KLASTRZE ENERGII ENERGIA KUJAW - 2025-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	2 751 810,12	0,00	2 751 810,12	0,00	0,00	0,00
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				35 549 547,91	7 340 547,10	8 008 181,78	3 784 014,76	58 014,76	14,76
1.3.1	- wydatki bieżące				8 046 877,88	2 349 855,24	1 423 235,81	518 014,76	58 014,76	14,76
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2026	201 600,00	61 950,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2024	2026	3 581 247,41	1 481 722,96	667 687,29	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2028	3 278 500,00	550 000,00	572 500,00	518 000,00	58 000,00	0,00
1.3.1.4	MONITORING SKŁADOWISKA ODPADÓW KOMUNALNYCH INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE I OBOJĘTNE W M. KUCERZ GM. LUBANIE, W FAZIE POEKSPLOATACYJNEJ -	URZĄD GMINY	2022	2026	32 512,30	7 000,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ DO OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2026	662 823,46	89 067,52	44 533,76	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	NAJEM MAJĄTKU OŚWIETLENIOWEGO -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2030	94,71	14,76	14,76	14,76	14,76	14,76
1.3.1.7	OPRACOWANIE PLANU OGÓLNEGO DLA OBSZARU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	OPRACOWANIE STRATEGII ROZWOJU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	SPORZĄDZANIE PROJEKTÓW DECYZJI O WARUNKACH ZABUDOWY, O USTALENIU LOKALIZACJI INWESTYCJI CELU PUBLICZNEGO, OCEN URBANISTYCZNYCH W SPRAWACH Z ZAKRESU PLANOWANIA I ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	80 100,00	50 100,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 502 670,03	4 990 691,86	6 584 945,97	3 266 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	529 476,10	10 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2028	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	1 852 922,06	1 655 014,86	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	6 845 924,82
1.1.2.7	0,00	65 299,00
1.1.2.8	0,00	0,00
1.1.2.9	0,00	2 893 160,00
1.1.2.10	0,00	865 984,22
1.1.2.11	0,00	2 751 810,12
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	6,15	19 180 779,31
1.3.1	6,15	4 349 141,48
1.3.1.1	0,00	66 950,00
1.3.1.2	0,00	2 149 410,25
1.3.1.3	0,00	1 698 500,00
1.3.1.4	0,00	10 500,00
1.3.1.5	0,00	133 601,28
1.3.1.6	6,15	79,95
1.3.1.7	0,00	150 000,00
1.3.1.8	0,00	60 000,00
1.3.1.9	0,00	80 100,00
1.3.2	0,00	14 831 637,83
1.3.2.1	0,00	470 000,00
1.3.2.2	0,00	5 000,00
1.3.2.3	0,00	1 655 014,86

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2025	5 609 309,04	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II -	URZĄD GMINY	2022	2025	5 123 397,44	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	44 760,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY	2022	2025	24 960,70	19 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	806 028,31	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OŚWIETLENIOWEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	643 388,34	588 790,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI 190134C W MIEJSCOWOŚCI BARCIKOWO -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2025	585 169,32	121 164,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	229 696,25	10 000,00	78 036,26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2026	23 765,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	BUDOWA I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2027	6 655 809,00	2 000,00	3 230 000,00	3 266 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	BUDOWA STUDNI GŁĘBINOWEJ ORAZ STACJI UZDATNIANIA WODY NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	2 066 387,76	2 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ 190112C ZOSIN-ZAPOMNIANOWO OD KM 0+000 DO KM 0+596 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	696 702,60	338 816,00	346 816,60	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - ETAP II - DOKUMENTACJA 2024-2025 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2025	24 305,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	2 561 593,11	0,00	2 450 093,11	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	WIRTUALNA ELEKTROWNIA OZE W KUJAWSKIM KLASTRZE ENERGII ENERGIA KUJAW - 2025-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	125 000,00
1.3.2.5	0,00	20 000,00
1.3.2.6	0,00	10 000,00
1.3.2.7	0,00	19 906,00
1.3.2.8	0,00	10 000,00
1.3.2.9	0,00	588 790,50
1.3.2.10	0,00	121 164,50
1.3.2.11	0,00	78 036,26
1.3.2.12	0,00	10 000,00
1.3.2.13	0,00	6 498 000,00
1.3.2.14	0,00	2 045 000,00
1.3.2.17	0,00	685 632,60
1.3.2.18	0,00	20 000,00
1.3.2.19	0,00	2 450 093,11
1.3.2.20	0,00	20 000,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XII/80/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 15 października 2025 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2025 - 2030

Zmiany wprowadzone w uchwale nr VI/43/2024 Rady Gminy Lubanie z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 - 2029 dotyczą głównie:

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

Prognozowane dochody budżetowe na 2025 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zmniejszają się o 483.830,78 zł tj. z kwoty 40.793.595,63 zł do kwoty 40.309.764,85 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 30.448.031,78 zł zwiększają się do kwoty 30.598.241,59 zł, a plan dochodów majątkowych zmniejszył się do kwoty 9.711.523,26 zł z kwoty 10.345.563,85 zł.

W zakresie planu dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych dokonano zmiany zgodnie z decyzjami otrzymanymi od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

Ponadto plan dochodów bieżących zwiększono o 92.986,75 zł (w tym: na 2025 rok - 27.896,02 zł, na 2026 rok 65.090,73 zł) z tytułu uzyskanego dofinansowania zgodnie z umową o powierzenie grantu pn "Klub Seniora w gminie Lubanie". Przyznane dofinansowanie projektu grantowego "Wspieranie integracji społecznej seniorów" współfinansowane jest z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 7 Fundusze Europejskie na Rozwój Lokalny: Działania 07.04 Wspieranie Integracji Społecznej programu Fundusze dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 i stanowi do 95% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych projektu objętego grantem.

Po wprowadzonych zmianach plan z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zamknął się kwotą 4.482.325,07 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych zwiększył się do kwoty 12.231.369,52 zł.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko Pomorskiego z dnia 18 września 2025 roku zwiększono plan dotacji celowych w Dziale - Obrona narodowa o kwotę 136.319,00 zł przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej. Z przyznanej dotacji środki w wysokości 22.419,00 zł przeznaczono na realizację zadań bieżących:

- zakup wyposażenia magazynu OC w Janowicach - 8.850,00 zł,
- zakup wyposażenia magazynu OC w Lubaniu - 13.569,00 zł.

Pozostałe środki w wysokości 113.900,00 zł przeznaczono na realizację wydatków inwestycyjnych:
w tym:

- na Modernizację stacji uzdatniania wody w Lubaniu dla zapewnienia ciągłości dostaw wody dla mieszkańców gminy Lubanie - zakup beczkowozu w wysokości 37.000,00 zł,
- na Zakup wyposażenia magazynu OC w Janowicach w wysokości 76.900,00 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2025 rok zmniejszono o 650,00 zł w ramach dofinansowania na zadanie pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia" z powodu zmniejszenia przez Instytucję zarządzającą wysokości kosztów kwalifikowalnych objętych umową o dofinansowanie.

Na podstawie porozumienia do umowy o dofinansowanie projektu pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" rozwiązana zostaje umowa o przyznaniu środków na realizację wspomnianego zadania. Plan dochodów z tego tytułu, w tym majątkowych zmniejszono o 747.290,59 zł a plan dochodów bieżących zmniejszono o 22.418,71 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2025 rok zmniejszył się o 634.040,59 zł i po wprowadzonej zmianie zamknął się kwotą 9.711.523,26 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2026 rok zwiększono o 2.622.007,72 zł, z przeznaczeniem na:

- „Termomodernizację komunalnego budynku mieszkalnego” uzyskano dofinansowanie w wysokości 698.488,12 zł,
- „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw” dofinansowanie ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w wysokości 1.923.519,60 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2025 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 47.508.078,85 zł zmniejsza się plan wydatków budżetowych do kwoty 46.443.248,07 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 28.468.667,21 zł zwiększyły się do kwoty 28.610.010,78 zł, a plan wydatków majątkowych zmniejszył się do kwoty 17.833.237,29 zł.

W ramach wydatków majątkowych wprowadzono oprócz wspomnianych zadań wynikających z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej, nowe następujące zadania inwestycyjne:

- "Dotacja celowa dla Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie na modernizację kotłowni” w wysokości 83.000,00 zł,
- „Zakup używanego samochodu na potrzeby Urzędu Gminy w Lubaniu” w wysokości 26.000,00 zł.

Ponadto zwiększono plan wydatków majątkowych na 2026 rok do kwoty 11.047.054,70 zł i na 2027 rok do kwoty 3.529.000,00 zł na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

W proponowanej uchwale różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi nadwyżkę operacyjną w wysokości 1.988.230,81 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu na 2025 rok zmniejszono o 120.380,00 zł i po wprowadzonej zmianie plan stanowi wielkość 79.620,00 zł.

Wynik budżetu na 2025 rok uległ zmianie tj. deficyt zmniejszył się do kwoty 6.133.483,22 zł, który został pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.683.483,22 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 4.450.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2027 - 2030 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostały na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych.

Plan przychodów budżetu na 2025 rok zmniejszono o 581.000,00 zł tj, o kwotę planowanych do zaciągnięcia zobowiązań i po wprowadzonej zmianie stanowi wielkość 6.408.483,22 zł. Przychody zaplanowano na spłatę rat przypadających do uregulowania w bieżącym roku tj. w kwocie 275.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 6.133.483,22 zł.

Rozchody na 2025 rok z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów pozostały w kwocie 275.000,00 zł, a w latach kolejnych objętych prognozą przedstawiają się następująco:

- w 2026 roku 275.000,00 zł (bez zmian),
- w 2027 roku 992.300,00 zł (bez zmian),
- w 2028 roku 300.000,00 zł (zmniejszenie o 581.000,00 zł),
- w 2029 roku 700.000,00 zł (bez zmian),
- w 2030 roku 275.000,00 zł (bez zmian).

Proponowaną uchwałą kwota długu w latach 2025-2027 uległa zmniejszeniu o 581.000,00 zł i po wprowadzeniu zmian stanowi podane wielkości:

- w 2025 roku - 550.000,00 zł,
- w 2026 roku - 2.267.300,00 zł,
- w 2027 roku - 1.275.000,00 zł,
- w 2028 roku - 975.000,00 zł,
- w 2029 roku - 275.000,00 zł,
- w 20230 roku - 0,00 zł.

W załączniku nr 2 " Wykaz przedsięwzięć " limit wydatków na 2025 rok zmniejszył się w ramach wydatków majątkowych o 1.419.074,35 zł do kwoty 14.103.337,29 zł a plan wydatków bieżących zwiększył się do kwoty 3.995.262,34 zł. Na 2026 rok zaplanowane limity zwiększyły się w ramach wydatków majątkowych (wzrost o 3.760.830,60 zł) do kwoty 11.047.054,70 zł, a plan na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 3.787.641,59 zł. Na 2027 rok zwiększono limit wydatków majątkowych o 55.000 zł tj. do kwoty 3.529.000,00 zł, a plan wydatków bieżących pozostał w kwocie 2.023.529, 81 zł. W kolejnych latach objętych prognozą tj. w latach 2028-2030 nie dokonano zmian w planach wydatków przeznaczonych na realizację przedsięwzięć zawartych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Kończąc powyższe uzasadnienie do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2025 - 2030 wnoszę do Rady Gminy o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

OBJAŚNIENIA

do uchwały nr XII/80/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 15 października 2025 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2025 - 2030

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2030 dotyczą planowanych kwot w okresie objętym prognozą, w tym na 2025 rok:

- 1) zmniejszenia planu dochodów budżetowych o 483.830,78 zł z kwoty 40.793.595,63 zł do kwoty 40.309.764,85 zł, w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 30.448.031,78 zł zwiększyły się do kwoty 30.598.241,59 zł,
 - dochody majątkowe zmniejszyły się z kwoty 10.345.563,85 zł do kwoty 9.711.523,26 zł,
- 2) zmniejszenia planu wydatków budżetowych o 1.064.830,78 zł z kwoty 47.508.078,85 zł do kwoty 46.443.248,07 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 28.468.667,21 zł do kwoty 28.610.010,78 zł,
 - wydatki majątkowe zmniejszyły się z kwoty 19.039.411,64 zł do kwoty 17.833.237,29 zł.

Deficyt budżetu na 2025 rok zmniejszył się do kwoty 6.133.483,22 zł i został pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1.683.483,22 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 4.450.000,00 zł.

W poprzedniej uchwale planowano do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązanie finansowe w wysokości 581.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych. Proponowaną uchwałą pomniejszono plan przychodów budżetu z tytułu kredytu z powodu odstąpienia od zaciągania zobowiązań finansowych.

Po zmianach przychody budżetu stanowią wielkość 6.408.483,22 zł, w tym:

- z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.683.483,22 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zaplanowano w kwocie 4.725.000,00 zł.

Plan rozchodów budżetu pomniejszono jedynie w 2028 roku, w którym to planowano spłatę zobowiązania finansowego w wysokości 581.000,00 zł, natomiast w kolejnych latach objętych prognozą nie dokonano zmian.

Spłaty, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych przypadają na lata 2025-2027, a spłatę zobowiązań zaplanowanych do zaciągnięcia w 2026 roku przewiduje się uregulować w latach 2027-2030.

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. Kwota długu uległa zmniejszeniu o 581.000,00 zł w latach 2025-2027, a w kolejnych latach pozostała bez zmian i przedstawia się następująco:

- 2025 rok - 550.000,00 zł,
- 2026 rok - 2.267.300,00 zł,
- 2027 rok - 1.275.000,00 zł,
- 2028 rok - 975.000,00 zł,
- 2029 rok - 275.000,00 zł,
- 2030 rok - 0,00 zł.

Z powodu obniżenia wielkości stóp procentowych a także odstąpienia od zaciągania nowych zobowiązań finansowych, zmniejszono plan wydatków na obsługę długu z kwoty 200.000,00 zł do wielkości 79.620,00 zł. W kolejnych latach nie dokonano zmian w planie wydatków na obsługę długu.

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:

- 2025 rok - 1,36% przed zmianą 1,82%,
- 2026 rok - 1,53% przed zmianą 1,59%,
- 2027 rok - 4,21% bez zmian,
- 2028 rok - 1,56% przed zmianą 3,73%,
- 2029 rok - 2,90% bez zmian,
- 2030 rok - 1,33% bez zmian.

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

- 2025 rok - 8,73% przed zmianą 9,17%,
- 2026 rok - 14,23% przed zmianą 10,20%,
- 2027 rok - 6,13% przed zmianą 5,93%,
- 2028 rok - 5,66% przed zmianą 7,82%,
- 2029 rok - 10,04% bez zmian,
- 2030 rok - 9,11% bez zmian.

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

- 2025 rok - 12,34% 14,22% bez zmian,
- 2026 rok - 12,13% 14,01% przed zmianą 12,19%, 14,07%,
- 2027 rok - 12,34% 14,22% przed zmianą 11,83%, 13,71%,
- 2028 rok - 11,12%, 13,00% przed zmianą 10,58%, 12,46%,
- 2029 rok - 8,96%, 10,85% przed zmianą 8,73%, 10,61%,
- 2030 rok - 6,89%, 8,78% przed zmianą 6,66%, 8,54%.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi nadwyżkę operacyjną, która stanowi wielkość 1.988.230,81 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2025 rok zmniejszył się o 634.040,59 zł i stanowi wielkość

9.711.523,26 zł i dotyczy uzyskanych środków przeznaczonych na realizację inwestycji, w tym:

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 49.350,00 zł (zmniejszenie proponowaną uchwałą o 650,00 zł tj. o kwotę wydatków niezaliczonych przez Instytucję zarządzającą do wielkości kosztów kwalifikowalnych do dofinansowania),
- na zadanie pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie" w wysokości 4.631.216,00 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

3) na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 478.981,47 zł. Przyznane dofinansowanie pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych,

4) na zadanie pn: "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" 2024-2025 w wysokości 2.201.421,61 zł,

5) uzyskano kwotę 336.816,00 zł ze środków rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi gminnej 190112C Zosin-Zapomnianowo od km 0+000 do km 0+596",

6) z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej zwiększono proponowaną uchwałą plan dotacji celowych o 113.900,00 zł, w tym na zakup wyposażenia magazynu OC w Janowicach w kwocie 76.900,00 zł oraz zakup beczkowozu w ramach Modernizacji stacji uzdatniania wody w Lubaniu dla zapewnienia ciągłości dostaw wody dla mieszkańców gminy Lubanie w kwocie 37.000,00 zł,

W poprzedniej uchwale planowano dochody majątkowe na zadanie pn: "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE" w wysokości 747.290,59 zł, jednak z uwagi na rozwiązanie umowy pomniejszono plan dochodów majątkowych z tego tytułu oraz plan dochodów bieżących w wysokości 26.374,95 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2026 rok zwiększył się o 2.622.007,72 zł tj. do kwoty 5.833.746,11 i dotyczy realizacji następujących przedsięwzięć:

1) "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie". Wspomniany projekt jest współfinansowany z budżetu państwa i z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 8 Fundusze europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego Działania 08.24 Usługi społeczne i zdrowotne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w wysokości 691.738,39 zł,

- 2) "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej", dofinansowanie inwestycji pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 2.520.000,00 zł,
- 3) „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego” na podstawie informacji o pozytywnie rozpatrzonym wniosku o uzyskanie dofinansowania zwiększono plan dochodów majątkowych o 698.488,12 zł. Projekt realizowany będzie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027, Priorytet 2 Fundusze Europejskie dla czystej energii i ochrony zasobów środowiska regionu, Działanie 2.3 Ciepłownie, sieci ciepłownicze i efektywność energetyczna budynków ZITy regionalne.
- 4) „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw” wprowadzono dofinansowanie w wysokości 1.923.519,60 zł z tytułu wsparcia bezzwrotnego z planu rozwojowego w ramach inwestycji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO): Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne.

Plan dochodów majątkowych na 2027 rok pozostał w kwocie 3.150.000,00 zł i dotyczy dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na realizację zadania pn: "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej".

Nie prognozuje się dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2028 - 2030 z powodu braku dokumentacji o wymienionych dochodach.

Na podstawie umowy o powierzenie grantu „Klub Seniora w gminie Lubanie” zawartej ze Stowarzyszeniem Lokalnej Grupy Działania Dorzecza Zgłowiączki zwiększono plan dochodów na 2025 rok w wysokości 27.896,02 zł i na 2026 rok w kwocie 65.090,73 zł na realizację projektu objętego grantem. Dofinansowanie projektu grantowego "Wspieranie integracji społecznej seniorów" współfinansowane jest z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus w ramach Priorytetu 7 Fundusze Europejskie na Rozwój Lokalny: Działania 07.04 Wspieranie Integracji Społecznej programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 w związku z realizacją strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na 2025 rok zwiększono do kwoty 303.000,00 zł i dotyczą następujących zadań inwestycyjnych:

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

- 4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 60.000,00 zł,
- 5) „Dotacja celowa dla Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie na modernizację kotłowni” wprowadzono proponowaną uchwałą w wysokości 83.000,00 zł.

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

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 z dnia 27 sierpnia 2025 roku o finansach publicznych:

- wydatki bieżące:

1. "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" - pomniejszono limit wydatków na 2025 rok oraz łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia w wysokości 26.374,95 zł. Na podstawie porozumienia rozwiązano umowę o dofinansowanie planowanego przedsięwzięcia.
2. "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego" 2023-2025 - na podstawie informacji o wybraniu projektu do dofinansowania, wprowadzono przedsięwzięcie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z limitem wydatków na 2025 rok w wysokości 25.979,52 zł.
3. "Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw" 2025-2026 - wprowadzono przedsięwzięcie w wysokości 60.000,00 zł z limitem wydatków na 2026 rok. Przedsięwzięcie objęte będzie wsparciem bezzwrotnym z planu rozwojowego w ramach inwestycji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO): Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne.
4. "Klub Seniora w Gminie Lubanie" 2025-2026 wprowadzono przedsięwzięcie na podstawie umowy zawartej ze Stowarzyszeniem Lokalnej Grupy Działania Dorzecza Zgłowiączki przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 98.354,75 zł, z tego na 2025 rok - 28.396,02 zł i na 2026 rok 69.958,73 zł. Projekt grantowy współfinansowany jest z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

- wydatki majątkowe:

1. "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" - pomniejszono limit wydatków na 2025 rok oraz łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia w wysokości 923.780,74 zł. Na podstawie porozumienia rozwiązano umowę o dofinansowanie planowanego przedsięwzięcia.
2. "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego" 2023-2025 - na podstawie informacji o wybraniu projektu do dofinansowania, wprowadzono przedsięwzięcie w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 z limitem wydatków na 2025 rok w wysokości 865.984,22 zł.

3. "Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw" 2025-2026 -

wprowadzono przedsięwzięcie w wysokości 2.751.810,12 zł z limitem wydatków na 2026 rok.

Przedsięwzięcie objęte będzie wsparciem bezzwrotnym z planu rozwojowego w ramach inwestycji Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO): Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne.

w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe inne niż 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 roku o finansach publicznych, z tego:

- wydatki bieżące:

1. Program Priorytetowy "Czyste Powietrze" 2021-2026 - zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2025 rok o 625,00 zł z tytułu uzyskania dodatkowych środków na realizację zadania w ramach zawartego porozumienia.

2. "Sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, ocen urbanistycznych w sprawach z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego" 2025-2026 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie ze względu na wydłużenie umowy na wydawanie decyzji we wspomnianym zakresie. Od 2026 roku nastąpią kluczowe zmiany w przepisach dotyczących warunków zabudowy (WZ) tj: ograniczenie wydawania decyzji WZ do terenów wyznaczonych w planie ogólnym. Łączne nakłady finansowe na realizację przedsięwzięcia wprowadzono w wysokości 80.100,00 zł, z limitem wydatków na 2025 rok - 50.100,00 zł, na 2026 rok - 30.000,00 zł.

- wydatki majątkowe:

1. "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie" 2021-2025 zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2025 rok w wysokości 468.643,61 zł, w związku z oszczędnościami pozostałymi po zakończeniu realizacji zadania. W poprzedniej uchwale na wspomniane przedsięwzięcie planowano zaciągnięcie zobowiązania finansowego w wysokości 405.000,00 zł natomiast proponowaną uchwałą zmniejszono plan przychodów z tego tytułu. Po wprowadzonej zmianie:

- łączne nakłady finansowe	– 1.852.922,06 zł
- limit 2025 rok	– 1.655.014,86 zł

2. "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w m. Przywieczerzyn Kolonia" 2022-2025 zmniejszono łączne nakłady finansowe, w tym limit wydatków na 2025 rok o 44.650,00 zł i po zmianie stanowią:

– łączne nakłady finansowe	– 24.960,70 zł
– limit 2025	– 19.906,00 zł

3. zmieniono nazwę zadania i wydłużono okres realizacji zadania pn: "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego" 2023-2026 zwiększając łączne nakłady finansowe i limit

wydatków na 2026 rok o 78.036,26 zł. Po zmianie łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 229.696.25 zł, w tym limit wydatków na 2025 rok - 10.000,00 zł, na 2026 rok 78.036,26 zł.

4. "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" 2024-2027 zwiększono łączne nakłady finansowe o 110.000,00 zł i po zmianie stanowią wielkość 6.655.809,00 zł. Limit wydatków na 2025 rok pozostał w kwocie 2.000,00 zł, na 2026 rok zwiększono o 55.000,00 zł do kwoty 3.230.000,00 zł, na 2027 rok zwiększono limit wydatków o 55.000,00 zł do kwoty 3.266.000,00 zł.
5. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej - etap II - dokumentacja" 2024-2025 zwiększono limit wydatków na 2025 rok i łączne nakłady finansowe o 8.000,00 zł. Po zmianie łączne nakłady finansowe stanowią wielkość 24.305,00 zł, a limit wydatków na 2025 rok 20.000,00 zł.
6. "Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw" 2025-2026 - wprowadzono nowe przedsięwzięcie w podanych wielkościach:

łączne nakłady finansowe	– 20.000,00 zł
– limit 2025	– 10.000,00 zł
– limit 2026	– 10.000,00 zł

W proponowanej uchwale wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych na 2025 rok stanowią wielkość 18.098.599,63 zł, z tego plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 3.995.262,34 zł, a plan wydatków majątkowych stanowi kwotę 14.103.337,29 zł. W 2026 roku objętym wykazem przedsięwzięć limit wydatków majątkowych zwiększył się do kwoty 11.047.054,70 zł, a limit na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 3.787.641,59 zł. Limit wydatków na 2027 rok zwiększył się do kwoty 5.552.529,81 zł (z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 2.023.529,81 zł, a na wydatki majątkowe 3.529.000,00 zł). Planowany limit wydatków bieżących na 2028 rok pozostał bez zmian i w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 58.014,76 zł, a limit na wydatki majątkowe pozostał w wysokości 325.829,00 zł. Limit wydatków bieżących na przedsięwzięcia realizowane w 2029 roku i w 2030 roku pozostał bez zmian.