

**UCHWAŁA NR XV/114/2026  
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 27 marca 2026 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2026-2031**

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 2025 roku poz. 1483, poz. 1844 i poz. 1846) 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 i poz. 1436) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XIV/101/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2026 - 2031 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 <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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XV /114/2026  
z dnia 2026-03-27

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 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	
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	
Plan 3 kw. 2025	40 910 084,16	30 564 520,31	13 386 867,32	29 459,68	468 220,00	4 453 803,76	12 226 169,55	6 475 500,00	10 345 563,85	0,00	10 345 563,85	
Wykonanie 2025	40 793 103,61	31 589 158,37	13 386 867,32	29 459,68	0,00	5 315 972,64	12 856 858,73	6 465 267,50	9 203 945,24	47 026,59	9 156 918,65	
2026	39 408 637,31	30 193 003,80	14 654 256,00	57 470,00	0,00	4 132 853,42	11 348 424,38	6 612 000,00	9 215 633,51	0,00	9 215 633,51	
2027	35 567 300,00	32 417 300,00	16 100 000,00	100 000,00	0,00	4 100 000,00	12 117 300,00	6 600 000,00	3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	
2028	33 960 000,00	33 960 000,00	17 600 000,00	160 000,00	0,00	4 300 000,00	11 900 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	36 420 000,00	36 420 000,00	19 200 000,00	220 000,00	0,00	4 500 000,00	12 500 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	38 355 000,00	38 355 000,00	21 000 000,00	280 000,00	0,00	4 800 000,00	12 275 000,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	40 550 000,00	40 550 000,00	22 800 000,00	350 000,00	0,00	5 000 000,00	12 400 000,00	7 400 000,00	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:		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>	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>	wydatki na obsługę długu <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 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
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
Plan 3 kw. 2025	47 624 567,38	28 585 155,74	14 589 401,80	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 039 411,64	16 039 411,64	220 000,00
Wykonanie 2025	43 018 241,19	26 184 296,27	14 084 775,38	0,00	0,00	63 142,72	0,00	0,00	0,00	16 833 944,92	16 833 944,92	157 894,64
2026	42 497 937,31	28 140 958,61	14 367 481,62	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 356 978,70	14 356 978,70	117 000,00
2027	34 775 000,00	31 381 424,00	14 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 393 576,00	3 393 576,00	0,00
2028	33 284 000,00	31 684 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00
2029	35 744 000,00	33 744 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2030	37 679 000,00	35 479 000,00	15 600 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00
2031	40 275 000,00	37 875 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	-6 714 483,22	0,00	6 989 483,22	581 000,00	581 000,00	1 683 483,22	1 683 483,22	4 725 000,00	4 450 000,00
Wykonanie 2025	-2 225 137,58	0,00	6 408 483,22	0,00	0,00	1 683 483,22	10 360,01	4 725 000,00	2 214 777,57
2026	-3 089 300,00	0,00	3 364 300,00	2 820 300,00	2 545 300,00	544 000,00	544 000,00	0,00	0,00
2027	792 300,00	792 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	275 000,00	275 000,00	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>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	870 000,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	792 300,00	792 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 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
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	825 000,00	0,00	2 057 820,43	6 002 948,04
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 131 000,00	0,00	1 979 364,57	8 387 847,79
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	550 000,00	0,00	5 404 862,10	11 813 345,32
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 095 300,00	0,00	2 052 045,19	2 596 045,19
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 303 000,00	0,00	1 035 876,00	1 035 876,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 627 000,00	0,00	2 276 000,00	2 276 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	951 000,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	275 000,00	0,00	2 876 000,00	2 876 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 000,00	2 675 000,00

<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 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
Wykonanie 2024	0,00%	10,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	9,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	18,71%	x	x	x	x
2026	1,44%	11,25%	14,07%	15,44%	TAK	TAK
2027	3,15%	4,49%	13,86%	15,22%	TAK	TAK
2028	2,58%	7,98%	12,40%	13,77%	TAK	TAK
2029	2,37%	8,63%	10,58%	11,94%	TAK	TAK
2030	2,19%	8,75%	8,31%	9,67%	TAK	TAK
2031	0,89%	7,64%	8,63%	9,99%	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	1 431 283,98	1 427 443,98	1 322 394,28	7 629 928,20	7 629 928,20	7 434 019,41	1 643 386,03	1 643 386,03	1 322 394,28
Wykonanie 2025	1 686 517,14	1 683 157,64	1 550 498,74	6 258 726,00	6 258 726,00	6 118 282,99	1 084 136,82	1 084 136,82	840 562,04
2026	1 930 804,61	1 921 044,61	1 765 925,88	6 695 633,51	6 695 633,51	6 578 609,54	2 701 274,19	2 701 274,19	2 261 514,44
2027	1 384 554,86	1 370 794,86	1 248 805,62	0,00	0,00	0,00	1 505 515,05	1 505 515,05	1 248 805,62
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
2031	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	10 036 426,17	10 036 426,17	7 434 019,41	19 464 927,91	3 942 516,27	15 522 411,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	8 489 383,82	8 489 383,82	6 118 282,99	16 619 711,40	3 185 552,12	13 434 159,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 767 187,84	7 767 187,84	6 578 609,54	19 228 570,41	5 038 591,71	14 189 978,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 576,00	52 576,00	0,00	5 700 574,81	2 306 998,81	3 393 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	263 000,00	263 000,00	0,00	324 428,76	61 428,76	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	325 829,00	325 829,00	0,00	325 843,76	14,76	325 829,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki bieżące podlegające 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:		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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
Wykonanie 2024	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

\* 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

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XV /114/2026  
z dnia 2026-03-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 500 644,48	19 228 570,41	5 700 574,81	324 428,76	325 843,76	6,15
1.a	- wydatki bieżące				14 730 250,18	5 038 591,71	2 306 998,81	61 428,76	14,76	6,15
1.b	- wydatki majątkowe				35 770 394,30	14 189 978,70	3 393 576,00	263 000,00	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:				18 862 875,15	10 468 462,03	1 558 091,05	263 000,00	325 829,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 542 407,59	2 701 274,19	1 505 515,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	PROJEKT "KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA ETAP I" -	Centrum Usług Społecznych w Lubaniu	2024	2026	16 133,12	8 648,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2027	2 678 354,32	1 293 505,09	1 149 826,27	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	Centrum Usług Społecznych w Lubaniu	2025	2027	1 967 718,24	1 035 959,85	355 688,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	POPRAWA JAKOŚCI EDUKACJI W SZKOLE PODSTAWOWEJ W LUBANIU -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W LUBANIU	2025	2026	695 867,64	207 222,42	0,00	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	25 979,52	0,00	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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	KLUB SENIORA W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	98 354,75	69 958,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 320 467,56	7 767 187,84	52 576,00	263 000,00	325 829,00	0,00
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2028	2029	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	2028	2029	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	1 994 057,45	1 994 057,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY	2017	2029	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	2029	426 279,72	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	0,00
1.1.2.6	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	2 893 160,00	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	25 579 423,89
1.a	7 407 040,19
1.b	18 172 383,70
1.1	12 615 382,08
1.1.1	4 206 789,24
1.1.1.1	8 648,58
1.1.1.2	2 443 331,36
1.1.1.3	1 391 648,63
1.1.1.4	207 222,42
1.1.1.6	25 979,52
1.1.1.7	60 000,00
1.1.1.8	69 958,73
1.1.2	8 408 592,84
1.1.2.1	112 500,00
1.1.2.2	180 000,00
1.1.2.3	1 994 057,45
1.1.2.4	282 576,00
1.1.2.5	66 329,00
1.1.2.6	1 315 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.7	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	865 984,22	865 984,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	WIRTUALNA ELEKTROWNIA OZE W KUJAWSKIM KLASTRZE ENERGII ENERGIA KUJAW - 2025-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	2 751 810,12	2 751 810,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	UTWORZENIE SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO DO ZARZĄDZANIA GOSPODARKĄ WODNĄ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	840 336,05	840 336,05	0,00	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				31 637 769,33	8 760 108,38	4 142 483,76	61 428,76	14,76	6,15
1.3.1	- wydatki bieżące				9 187 842,59	2 337 317,52	801 483,76	61 428,76	14,76	6,15
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2026	201 800,00	5 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2024	2027	4 886 271,12	1 696 069,00	276 642,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2028	3 156 000,00	450 000,00	518 000,00	58 000,00	0,00	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	2028	50 753,30	11 500,00	6 827,00	3 414,00	0,00	0,00
1.3.1.5	DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ DO OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2026	662 823,46	44 533,76	0,00	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	6,15
1.3.1.7	OPRACOWANIE PLANU OGÓLNEGO DLA OBSZARU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 449 926,74	6 422 790,86	3 341 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	510 418,65	440 942,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2029	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2026	5 668 109,04	58 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II -	URZĄD GMINY	2022	2026	5 128 597,44	5 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	2026	821 028,31	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	229 696,25	78 036,26	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.7	865 984,22
1.1.2.8	2 751 810,12
1.1.2.9	840 336,05
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 964 041,81
1.3.1	3 200 250,95
1.3.1.1	5 200,00
1.3.1.2	1 972 711,00
1.3.1.3	1 026 000,00
1.3.1.4	21 741,00
1.3.1.5	44 533,76
1.3.1.6	65,19
1.3.1.7	100 000,00
1.3.1.8	30 000,00
1.3.2	9 763 790,86
1.3.2.1	440 942,55
1.3.2.2	5 000,00
1.3.2.3	58 800,00
1.3.2.4	5 200,00
1.3.2.5	15 000,00
1.3.2.6	78 036,26

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.7	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2026	23 765,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	BUDOWA I ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2027	6 615 809,00	3 210 000,00	3 246 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ 190112C ZOSIN-ZAPOMNIANOWO OD KM 0+000 DO KM 0+596 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	696 702,60	346 816,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - ETAP II - DOKUMENTACJA 2024-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	29 305,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	UTWORZENIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH W GMINIE LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2024	2026	1 963 331,50	1 851 831,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	WIRTUALNA ELEKTROWNIA OZE W KUJAWSKIM KLASTRZE ENERGII ENERGIA KUJAW - 2025-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	UTWORZENIE SYSTEMU TELEINFORMATYCZNEGO DO ZARZĄDZANIA GOSPODARKĄ WODNĄ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	234 663,95	224 663,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	ROZBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190131C - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2027	60 500,00	10 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	ROZBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190145C - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	75 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	BUDOWA ODCINKA DROGI W KAŻMIERZEWIE NA DZ.18/2 Z POSZERZENIEM PASA DROGOWEGO - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	50 500,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	BUDOWA DROGI NA GRANICY OBREBÓW USTRONIE I MIKANOWO, Z WYDZIELENIEM PASA DROGOWEGO - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2027	76 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190113C W JANOWICACH OD KM 0+000 DO KM 0+761 - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	ROZBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190119C SARNÓWKA - TOPORZYSZCZEWO - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2026	2027	41 500,00	11 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - ADAPTACJA BUDYNKU NA POTRZEBY BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ W LUBANIU - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	145 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	ROZBUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	10 000,00
1.3.2.8	6 456 000,00
1.3.2.9	346 816,60
1.3.2.10	5 000,00
1.3.2.11	1 851 831,50
1.3.2.12	10 000,00
1.3.2.13	224 663,95
1.3.2.14	45 000,00
1.3.2.15	55 000,00
1.3.2.16	35 000,00
1.3.2.17	60 000,00
1.3.2.18	10 000,00
1.3.2.19	41 500,00
1.3.2.20	5 000,00
1.3.2.21	5 000,00

## UZASADNIENIE

### do Uchwały Nr XV/114/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 marca 2026 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2026 - 2031

Zmiany wprowadzone w uchwale nr XIV/101/2025 Rady Gminy Lubanie z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 - 2031 dotyczą głównie:

- przyjęcia faktycznego wykonania budżetu za 2025 rok według sprawozdań budżetowych,
- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć.

Dochody budżetowe za 2025 rok według przewidywanego wykonania stanowiły wielkość 40.338.944,39 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 40.793.103,61 zł.

Dochody bieżące według przewidywanego wykonania stanowiły kwotę 31.180.482,74 zł a wykonane osiągnęły wielkość 31.589.158,37 zł. Plan dochodów majątkowych stanowił kwotę 9.158.461,65 zł a wykonane dochody na koniec ubiegłego roku stanowią wielkość 9.203.945,24 zł. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku nie były planowane a środki z tego tytułu wpłynęły w 2025 roku w wysokości 47.026,59 zł.

Wydatki budżetowe według przewidywanego wykonania na koniec 2025 roku wynosiły 46.472.427,61 zł a wydatkowano w minionym roku ogółem 43.018.241,19 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 26.184.296,27 zł ( przewidywane wykonanie 29.192.251,93 zł ), a wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 16.833.944,92 zł (przewidywane wykonanie stanowiło kwotę 17.280.175,68 zł).

Zakładano, że wynikiem budżetu w 2025 roku będzie deficyt w wysokości 6.133.483,22 zł, natomiast na koniec roku wynikiem budżetu jest deficyt budżetowy w wysokości 2.225.137,58 zł.

W minionym roku przychody budżetu zamknęły się kwotą 6.408.483,22 zł, które stanowią 100% wielkości planowanej. Do przychodów budżetu zalicza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, które zamknęły się kwotą 4.725.000,00 zł oraz nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 1.683.483,22 (w tym niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 40.097,25 zł).

Rozchody budżetu w 2025 roku wykonano w planowanej wielkości tj. w kwocie 275.000,00 zł.

Faktyczny dług na koniec 2025 roku wyniósł 550.000,00 zł, co stanowi 1,35% dochodów wykonanych za rok poprzedni. Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów zaplanowano w minionym roku w wysokości 79.620,00 zł, a wydatkowano 63.142,72 zł (co stanowi 79,31% planu).

Proponowaną uchwałą w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono wielkości wykonane za poprzedni rok budżetowy a także dokonano zmian w okresie objętym prognozą tj. w zakresie lat 2026-2030.

Prognozowane dochody budżetowe na 2026 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zwiększają się o 302.607,93 zł tj. z kwoty 39.106.029,38 zł do kwoty 39.408.637,31 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 29.890.395,87 zł zwiększają się do kwoty 30.193.003,80 zł, a plan dochodów majątkowych pozostał w kwocie 9.215.633,51 zł.

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

W ramach projektu pn: "Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu" zwiększono plan dochodów bieżących na 2026 rok zwiększono o 151.880,93 zł tj. do kwoty 176.139,03 zł ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz środków w wysokości pochodzących z budżetu państwa do kwoty 10.361,03 zł (zwiększenie o 8.934,56 zł). Środki finansowe uzyskano w ramach Priorytetu 08.00 Fundusze Europejskie na wsparcie w obszarze rynku pracy, edukacji i włączenia społecznego, Działanie 08.13 Kształcenie ogólne ZITy regionalne programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus oraz z budżetu państwa.

W ramach porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zwiększono plan dochodów bieżących o 18.854,78 zł na 2026 rok w związku z realizacją programu priorytetowego "Czyste Powietrze".

Po wprowadzonych zmianach plan z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zamknął się kwotą 4.132.853,42 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych zwiększył się do kwoty 11.348.424,38 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2026 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 42.195.329,38 zł zwiększa się plan wydatków budżetowych do kwoty 42.497.937,31 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 27.838.350,68 zł zwiększyły się do kwoty 28.140.958,61 zł, a plan wydatków majątkowych pozostał w kwocie 14.356.978,70 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 nadwyżkę operacyjną w wysokości 2.052.045,19 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu na 2026 rok pozostały bez zmian w wysokości 100.000,00 zł.

Wynik budżetu na 2026 rok pozostał bez zmian i stanowi deficyt w wysokości 3.089.300,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań

finansowych w wysokości 2.545.300,00 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 544.000,00 zł.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2027 - 2031 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostały na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych.

Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2026 rok pozostał bez zmian. Plan przychodów stanowi wielkość 3.364.300,00 zł, a plan rozchodów zaplanowano w kwocie 275.000,00 zł.

Kwota długu pozostała bez zmian i na koniec roku 2026 do spłaty pozostaje 3.095,300,00 zł tj. 7,85% dochodów planowanych na 2026 rok.

W załączniku nr 2 " Wykaz przedsięwzięć " zwiększono limit wydatków na 2026 rok o 239.675,42 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące. Po wprowadzonej zmianie planowana kwota wydatków na przedsięwzięcia realizowane w 2026 roku stanowi wielkość 19.228.570,41 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczono 5.038.591,71 zł, a na wydatki majątkowe 14.189.978,70 zł. Na 2027 rok zaplanowane limity zwiększyły się w ramach wydatków bieżących do kwoty 2.306.998,81 zł, a plan na wydatki majątkowe pozostał w kwocie 3.393.576,00 zł. Na 2028 rok plan wydatków na przedsięwzięcia zwiększył się o 3.414,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące, które stanowią wielkość 61.428,76 zł a na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 263.000,00 zł. Plan wydatków na przedsięwzięcia zaplanowane do realizacji w 2029 roku pozostał w kwocie 325.843,76 zł w tym na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 14,76 zł a na wydatki majątkowe 325.829,00 zł. Plan wydatków na 2030 rok pozostał w wysokości 6,15 zł na realizację wydatków bieżących.

Kończąc powyższe uzasadnienie do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2026 - 2030 wnoszę do Rady Gminy o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

## OBJAŚNIENIA

### **do uchwały nr XV/114/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 marca 2026 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2026 - 2031**

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026 - 2031 dotyczą wprowadzenia wykonanych wielkości budżetowych za 2025 rok oraz planowanych kwot w okresie objętym prognozą, w tym na 2026 rok:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 302.607,93 zł z kwoty 39.106.029,38 zł do kwoty 39.408.637,31 zł, w tym:
  - dochody bieżące z kwoty 29.890.395,87 zł zwiększyły się do kwoty 30.193.003,80 zł,
  - dochody majątkowe pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 9.215.633,51 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 302.607,93 zł z kwoty 42.195.329,38 zł do kwoty 42.497.937,31 zł, w tym:
  - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 27.838.350,68 zł do kwoty 28.140.958,61 zł,
  - wydatki majątkowe pozostały bez zmian w planowanej wielkości 14.356.978,70 zł.

Deficyt budżetu na 2026 rok pozostał w kwocie 3.089.300,00 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 544.000,00 zł oraz planowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami finansowymi w wysokości 2.545.300,00 zł.

Przychody budżetu na 2026 rok pozostały w kwocie 3.364.300,00 zł, w tym z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych stanowią wartość 544.000,00 zł i z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 2.820.300,00 zł.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2026 roku zobowiązania finansowe w wysokości 2.820.300,00 zł przeznaczono na spłatę rat przypadających do uregulowania w bieżącym roku w wysokości 275.000,00 zł oraz na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- "Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw" 2025-2026 w kwocie 828.000,00 zł,
- "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" 2024-2026 w wysokości 1.717.300,00 zł.

Rozchody budżetu na 2026 rok pozostały w kwocie 275.000,00 zł i zmian nie dokonano w całym prognozowanym okresie.

Spłaty, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych przypadają na lata 2026-2027 a spłatę zobowiązań zaplanowanych do zaciągnięcia w 2026 roku przewiduje się uregulować w latach 2027-2031 roku.

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 pozostała bez zmian i na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

- 2026 rok - 3.095.300,00 zł,
- 2027 rok - 2.303.000,00 zł,
- 2028 rok - 1.627.000,00 zł,
- 2029 rok - 951.000,00 zł,
- 2030 rok - 275.000,00 zł,
- 2031 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu na 2026 rok pozostały w wysokości 100.000,00 zł i w kolejnych latach objętych prognozą nie dokonano 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:

- 2026 rok - 1,44%, przed zmianą 1,45%,
- 2027 rok - 3,15% bez zmian,
- 2028 rok - 2,58% bez zmian,
- 2029 rok - 2,37% bez zmian,
- 2030 rok - 2,19% bez zmian,
- 2031 rok - 0,89% bez zmian.

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

- 2026 rok - 11,25% przed zmianą 11,24%,
- 2027 rok - 4,49% bez zmian,
- 2028 rok - 7,98% bez zmian,
- 2029 rok - 8,63% bez zmian,
- 2030 rok - 8,75% bez zmian,
- 2031 rok - 7,64% 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:

- 2026 rok - 14,07% 15,44% przed zmianą 14,07%, 14,01%,
- 2027 rok - 13,86% 15,22% przed zmianą 13,86%, 13,80% ,
- 2028 rok - 12,40% 13,77% przed zmianą 12,40%, 12,34%,
- 2029 rok - 10,58%, 11,94% przed zmianą 10,58%, 10,52%,
- 2030 rok - 8,31%, 9,67% przed zmianą 8,31%, 8,24%,
- 2031 rok - 8,63%, 9,99% przed zmianą 8,63%, 8,56%.

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 2.052.045,19 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2026 rok pozostał bez zmian i stanowi wielkość 9.215.633,51 zł i dotyczy uzyskanych środków przeznaczonych na realizację inwestycji, w tym:

- 1) na zadanie pn: "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" w wysokości 1.315.000,00 zł. Uzyskane środki wynikają z zawartej umowy o dofinansowanie projektu współfinansowanego 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,
- 2) na zadanie pn: "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" w wysokości 2.520.000,00 zł, dofinansowanie inwestycji pochodzi z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Inwestycji Strategicznych.
- 3) na zadanie pn: „Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego” w wysokości 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) na realizację zadania pn: „Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw” 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,
- 5) w ramach programu Krajowy Plan Odbudowy i Zwiększania Odporności, Priorytet: Zielona energia i zmniejszenie energochłonności - część grantowa, Działanie: Inwestycje w zrównoważoną gospodarkę wodno-ściekową na terenach wiejskich, dochody majątkowe na 2026 rok w kwocie 2.758.625,79 zł na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
  - "Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie" 2025-2026 w wysokości 836.488,20 zł,
  - "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie" 2016-2026 w wysokości 1.922.137,59 zł.

Plan wydatków majątkowych na 2026 rok z tytułu wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne dotyczy:

- 1) "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 30.000,00 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 7.000,00 zł,
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 50.000,00 zł,

4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznej na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 30.000,00 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2027 rok pozostał w wysokości 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 - 2031 z powodu braku dokumentacji o wymienionych dochodach.

W załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2026-2031 wprowadzono wielkości wykonane za 2025 rok.

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 2009 roku o finansach publicznych, z tego:

- wydatki bieżące:

1. "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" 2025-2027 - zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2026 rok w wysokości 24.574,40 zł i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:

- łączne nakłady finansowe	– 2.678.354,32 zł
- limit 2026	– 1.293.505,09 zł
- limit 2027	– 1.149.826,27 zł

2. "Poprawa jakości edukacji w Szkole Podstawowej w Lubaniu" 2025-2026 projekt realizowany przez Szkołę Podstawową im. Jana Pawła II w Lubaniu - zwiększono limit wydatków na 2026 rok o 178.684,02 zł i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:

- łączne nakłady finansowe	– 695.867,64 zł
- limit 2026	– 207.222,42 zł

- wydatki majątkowe:

1. "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie" 2016-2026 - zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2026 rok o 58.657,11 zł i po zmianie stanowią następujące wielkości:

- łączne nakłady finansowe	– 1.994.057,45 zł
- limit 2026	– 1.994.057,45 zł

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1 i 2)

- wydatki bieżące:

1. Program priorytetowy "Czyste Powietrze" 2021-2026 zwiększono łączne nakłady finansowe, w tym limit wydatków na 2026 rok o 200,00 zł i po zmianie stanowią:

– łączne nakłady finansowe	– 201.800,00 zł
– limit 2026	– 5.200,00 zł

2. "Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Lubanie" 2024-2027

wydłużono okres realizacji przedsięwzięcia do 2027 rok i zwiększono łączne nakłady finansowe i limity wydatków w latach 2026-2027 i po zmianie stanowią:

– łączne nakłady finansowe (zwiększenie o 312.859,00 zł)	– 4.886.271,12 zł
– limit 2026 (zwiększenie o 36.217,00 zł)	– 1.696.069,00 zł
– limit 2027 (zwiększenie o 276.642,00 zł)	– 276.642,00 zł

3. "Monitoring składowiska odpadów komunalnych innych niż niebezpieczne i obojętne w m. Kucierz gm. Lubanie, w fazie poeksploatacyjnej" 2022-2028 zwiększono łączne nakłady finansowe, w tym limit wydatków na lata 2027-2028 i po zmianie stanowią:

– łączne nakłady finansowe (zwiększenie o 10.241,00 zł)	– 50.753,30 zł
– limit 2026	– 11.500,00 zł
– limit 2027 (zwiększenie o 6.827,00 zł)	– 6.827,00 zł
– limit 2028 (zwiększenie o 3.414,00 zł)	– 3.414,00 zł

- wydatki majątkowe:

1. "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie" 2016-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2026 rok o 58.657,11 zł i po zmianie stanowią:

- łączne nakłady finansowe	– 510.418,65 zł
- limit 2026	– 440.942,55 zł

Proponowaną uchwałą wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych na 2026 rok stanowią wielkość 19.228.570,41 zł, z tego plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 5.038.591,71 zł, a plan wydatków majątkowych stanowi kwotę 14.189.978,70 zł. W 2027 roku objętym wykazem przedsięwzięć limit wydatków majątkowych pozostał w kwocie 3.393.576,00 zł, a limit na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 2.306.998,81 zł. Limit wydatków na 2028 rok zwiększył się w ramach wydatków bieżących o 3.414,00 zł, które po zmianie stanowią wielkość 61.428,76 zł, a na wydatki majątkowe pozostała kwota 263.000,00 zł. Planowany limit wydatków bieżących na 2029 rok pozostał w kwocie 14,76 zł i na wydatki majątkowe pozostał limit w wysokości 325.829,00 zł. Plan wydatków na 2030 rok pozostał bez zmian i stanowi wielkość 6,15 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące.