

**UCHWAŁA NR XVI/118/2026
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 28 maja 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 Dz. U. z 2026 roku poz. 426 i poz. 635) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2026 roku poz. 662) uchwala 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 zmienionej uchwałą Nr XV/114/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 marca 2026 roku wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikami 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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/118/2026
z dnia 2026-05-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 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	468 220,00	5 315 972,64	12 388 638,73	6 465 267,50	9 203 945,24	47 026,59	9 156 918,65	
2026	40 160 010,84	30 611 066,64	14 654 256,00	57 470,00	0,00	4 550 916,26	11 348 424,38	6 612 000,00	9 548 944,20	0,00	9 548 944,20	
2027	36 446 378,00	32 487 069,00	16 100 000,00	100 000,00	0,00	4 169 769,00	12 117 300,00	6 600 000,00	3 959 309,00	0,00	3 959 309,00	
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	40 275 000,00	40 275 000,00	22 800 000,00	350 000,00	0,00	4 725 000,00	12 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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	13 833 944,92	157 894,64
2026	46 338 656,48	30 915 798,53	15 499 954,01	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 422 857,95	15 422 857,95	117 000,00
2027	35 654 078,00	31 381 424,00	14 600 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 272 654,00	4 272 654,00	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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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	-6 178 645,64	0,00	6 453 645,64	2 545 300,00	2 545 300,00	3 240 977,08	3 240 977,08	667 368,56	392 368,56
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
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	2 820 300,00	0,00	-304 731,89	3 603 613,75
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 028 000,00	0,00	1 105 645,00	1 105 645,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 352 000,00	0,00	2 276 000,00	2 276 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	676 000,00	0,00	2 676 000,00	2 676 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 000,00	2 876 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00

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 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%	3,26%	14,07%	15,44%	TAK	TAK
2027	3,15%	4,77%	12,72%	14,08%	TAK	TAK
2028	2,58%	7,98%	11,30%	12,66%	TAK	TAK
2029	2,37%	8,63%	9,48%	10,84%	TAK	TAK
2030	2,19%	8,75%	7,21%	8,57%	TAK	TAK
2031	0,11%	6,86%	7,53%	8,89%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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	1 907 300,78	1 897 540,78	1 744 496,27	6 695 633,51	6 695 633,51	6 578 609,55	2 951 311,26	2 951 311,26	2 476 820,45
2027	1 504 533,71	1 490 773,71	1 356 155,12	809 309,00	809 309,00	724 118,58	1 635 837,05	1 635 837,05	1 356 155,12
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 z 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 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	6 578 609,55	20 019 675,14	5 392 127,88	14 627 547,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	931 654,00	931 654,00	724 118,58	6 777 627,09	2 504 973,09	4 272 654,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 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	

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

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/118/2026
z dnia 2026-05-28

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)				51 842 722,26	20 019 675,14	6 777 627,09	324 428,76	325 843,76	6,15
1.a	- wydatki bieżące				14 996 304,36	5 392 127,88	2 504 973,09	61 428,76	14,76	6,15
1.b	- wydatki majątkowe				36 846 417,90	14 627 547,26	4 272 654,00	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:				19 743 013,95	10 718 499,10	2 437 169,05	263 000,00	325 829,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 543 468,39	2 951 311,26	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	17 193,92	9 719,15	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	1 309 174,45	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	1 117 229,16	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	358 007,44	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	71 201,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 199 545,56	7 767 187,84	931 654,00	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	27 447 580,90
1.a	7 958 550,64
1.b	19 489 030,26
1.1	13 744 497,15
1.1.1	4 456 826,31
1.1.1.1	9 719,15
1.1.1.2	2 459 000,72
1.1.1.3	1 472 917,94
1.1.1.4	358 007,44
1.1.1.6	25 979,52
1.1.1.7	60 000,00
1.1.1.8	71 201,54
1.1.2	9 287 670,84
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
1.1.2.10	WSPARCIE DZIAŁALNOŚCI GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LUBANIU -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2026	2027	879 078,00	0,00	879 078,00	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				32 099 708,31	9 301 176,04	4 340 458,04	61 428,76	14,76	6,15
1.3.1	- wydatki bieżące				9 452 835,97	2 440 816,62	999 458,04	61 428,76	14,76	6,15
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2026	202 111,96	5 511,96	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	2027	809 784,88	93 520,90	97 974,28	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	2027	250 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	SPORZĄDZANIE PROJEKTÓW DECYZJI O WARUNKACH ZABUDOWY, O USTALENIU LOKALIZACJI INWESTYCJI CELU PUBLICZNEGO, OCENY URBANISTYCZNYCH W SPRAWACH Z ZAKRESU PLANOWANIA I ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	97 820,00	84 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 646 872,34	6 860 359,42	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	500 666,75	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	5 000,00	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	5 619 015,48	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	5 118 651,00	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	811 028,31	15 000,00	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
1.1.2.10	879 078,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	13 703 083,75
1.3.1	3 501 724,33
1.3.1.1	5 511,96
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	191 495,18
1.3.1.6	65,19
1.3.1.7	200 000,00
1.3.1.8	84 200,00
1.3.2	10 201 359,42
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

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						
1.3.2.6	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2026 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	219 696,25	78 036,26	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 613 809,00	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	459 334,04	228 816,60	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	29 021,90	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	10 000,00	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	60 252,00	10 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	ROZBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190145C -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2026	304 390,56	290 368,56	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	50 006,00	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	75 498,00	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	17 081,10	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190119C SARNÓWKA - TOPORZYSZCZEWO - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2026	2027	55 700,00	25 700,00	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	345 992,50	211 000,00	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	29 969,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	WSPARCIE DZIAŁALNOŚCI GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W LUBANIU -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2026	2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	78 036,26
1.3.2.7	10 000,00
1.3.2.8	6 456 000,00
1.3.2.9	228 816,60
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	290 368,56
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	55 700,00
1.3.2.20	211 000,00
1.3.2.21	5 000,00
1.3.2.22	100 000,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XVI/118/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 maja 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:

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

Prognozowane dochody budżetowe na 2026 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zwiększają się o 751.373,53 zł tj. z kwoty 39.408.637,31 zł do kwoty 40.160.010,84 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 30.193.003,80 zł zwiększają się do kwoty 30.611.066,64 zł, a plan dochodów majątkowych zwiększył się do kwoty 9.548.944,20 zł.

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

Na podstawie uchwały sejmiku województwa kujawsko-pomorskiego z dnia 20 kwietnia 2026 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej w formie dotacji celowej dla gmin z przeznaczeniem dla spółek wodnych na dofinansowanie zadań związanych z bieżącym utrzymaniem urządzeń melioracji wodnych w roku 2026, zwiększono plan dochodów bieżących o 26.000,00 zł. Zgodnie ze złożonym wnioskiem uzyskane środki przeznaczone na bieżące utrzymanie urządzeń melioracji wodnych w ramach zadania pn: "Rekonstrukcja urządzeń wodnych na terenie Gminy Lubanie".

Na podstawie informacji o zawarciu umowy dotacji pomiędzy Gminą Lubanie a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu wprowadzono dofinansowanie w ramach Ogólnopolskiego programu finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest w wysokości 17.374,00 zł na realizację Przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowanych w gospodarstwach rolnych.

Zgodnie z zawartą umową o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza zwiększono plan dochodów bieżących na 2026 rok o 1.070,57 zł (po zmianie 7.047,55 zł) z przeznaczeniem na realizację projektu pn "Kujawsko - Pomorska Teleopieka Etap I". Wspomniane dochody bieżące w wysokości 6.305,70 zł pochodzą z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus, a środki w wysokości 741,85 zł pochodzą z budżetu

państwa.

W ramach porozumienia zawartego z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, zwiększono plan dochodów bieżących o 300,00 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 4.550.916,26 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych pozostał bez zmian w kwocie 11.348.424,38 zł.

Zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie projektu pn. "Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu 5. Fundusze Europejskie na wzmocnienie potencjałów endogenicznych regionu Działania 5.2 Wsparcie instytucji kultury ZIty regionalne wprowadzono uzyskane dochody bieżące na 2027 rok w wysokości 107.349,50 zł z EFRR i środki z budżetu państwa w wysokości 12.629,35 zł oraz dochody majątkowe na 2027 rok w wysokości 724.118,58 zł z EFRR i środki z budżetu państwa w wysokości 85.190,42 zł.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego zwiększono plan dochodów majątkowych o 333.310,69 zł z tytułu uzyskanej dotacji celowej z przeznaczeniem na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej na "Budowę magazynu OL i OC w Lubaniu".

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2026 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z kwoty 42.497.937,31 zł zwiększa się plan wydatków budżetowych do kwoty 46.338.656,48 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 28.140.958,61 zł zwiększyły się do kwoty 30.915.798,53 zł, a plan wydatków majątkowych w kwoty 14.356.978,70 zł zwiększył się do kwoty 15.422.857,95 zł.

W proponowanej uchwale różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynikająca z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w wysokości 304.731,89 zł.

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

Wynik budżetu na 2026 rok po zmianie stanowi deficyt w wysokości 6.178.645,64 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych w wysokości 2.545.300,00 zł, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 3.240.977,08 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 392.368,56 zł.

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

Plan przychodów po rozliczeniu budżetu za 2025 rok stanowi wielkość 6.453.645,64 zł, a w jego skład wchodzi przychody z tytułu:

- kredytów, pożyczek w wysokości 2.545.300,00 zł,

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 3.240.977,08 zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 667.368,56 zł.

Kwota rozchodów w latach 2026-2030 pozostała bez zmian a zmiany dokonano jedynie w 2031 roku, w którym zmniejszono plan rozchodów o 275.000,00 zł. Rozchody w 2026 roku z tytułu spłaty zaciągniętego kredytu bankowego stanowią wielkość 275.000,00 zł.

Kwota długu zmniejszyła się o 275.000,00 zł w latach 2026-2030 i na koniec roku 2026 do spłaty pozostaje 2.820.300,00 zł tj. 7,02% dochodów planowanych na 2026 rok.

W załączniku nr 2 "Wykaz przedsięwzięć" zwiększono limit wydatków na 2026 rok o 791.104,73 zł i po wprowadzonej zmianie planowana kwota wydatków na przedsięwzięcia realizowane w bieżącym roku stanowi wielkość 20.019.675,14 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczono 5.392.127,88 zł, a na wydatki majątkowe 14.627.547,26 zł. Na 2027 rok zaplanowane limity wydatków zwiększyły się do kwoty 6.777.627,09 zł, w tym plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 2.504.973,09 zł, a plan na wydatki majątkowe zwiększył się do kwoty 4.272.654,00 zł. Na 2028 rok plan wydatków na przedsięwzięcia pozostał w kwocie 324.428,76 zł, w tym plan na wydatki bieżące stanowi wielkość 61.428,76 zł a plan na wydatki majątkowe zamknął się kwotą 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 XVI/118/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 maja 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 planowanych kwot w okresie objętym prognozą, w tym na 2026 rok:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 751.373,53 zł z kwoty 39.408.637,31 zł do kwoty 40.160.010,84 zł, w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 30.193.003,80 zł zwiększyły się do kwoty 30.611.066,64 zł,
 - dochody majątkowe z kwocie 9.215.633,51 zł zwiększyły się do kwoty 9.548.944,20 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 3.840.719,17 zł z kwoty 42.497.937,31 zł do kwoty 46.338.656,48 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 28.140.958,61 zł do kwoty 30.915.798,53 zł,
 - wydatki majątkowe z planowanej wielkości 14.356.978,70 zł zwiększono do kwoty 15.422.857,95 zł.

Deficyt budżetu na 2026 rok zwiększył się do kwoty 6.178.645,64 zł i zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.240.977,08 zł, wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 392.368,56 zł oraz planowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami finansowymi w wysokości 2.545.300,00 zł.

Przychody budżetu na 2026 rok z planowanej we wcześniejszej uchwale kwoty 3.364.300,00 zł zwiększyły się do kwoty 6.453.645,64 zł. W skład przychodów budżetu wchodzi wolne środki w wysokości 667.368,56 zł, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 3.240.977,08 zł oraz planowane do zaciągnięcia zobowiązania finansowe w wysokości 2.545.300,00 zł.

Zaplanowane do zaciągnięcia w 2026 roku zobowiązania finansowe w wysokości 2.545.300,00 zł przeznaczono 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 a zmiany dokonano jedynie w 2031 roku.

Spląty, 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 2027-2030 roku.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spląty (rozchody) zaplanowane w danym roku.

Kwota długu zmniejszyła się o kredyt w wysokości 275.000,00 zł zaplanowany na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2026 roku. Po wprowadzonej zmianie kwota długu na koniec każdego roku przedstawia się następująco:

- 2026 rok - 2.820.300,00 zł,
- 2027 rok - 2.028.000,00 zł,
- 2028 rok - 1.352.000,00 zł,
- 2029 rok - 676.000,00 zł,
- 2030 rok - 0,00 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%, bez zmian,
- 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 - 0,11% przed zmianą 0,89%.

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

- 2026 rok - 3,26% przed zmianą 11,26%,
- 2027 rok - 4,77% przed zmianą 4,49%,
- 2028 rok - 7,98% bez zmian,
- 2029 rok - 8,63% bez zmian,
- 2030 rok - 8,75% bez zmian,
- 2031 rok - 6,86% przed zmianą 7,64%.

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% bez zmian
- 2027 rok - 12,72% 14,08% przed zmianą 13,86%, 15,22% ,
- 2028 rok - 11,30% 12,66% przed zmianą 12,40%, 13,77%,
- 2029 rok - 9,48%, 10,84% przed zmianą 10,58%, 11,94%,
- 2030 rok - 7,21%, 8,57% przed zmianą 8,31%, 9,67%,
- 2031 rok - 7,53%, 8,89% przed zmianą 8,63%, 9,99%.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny, który stanowi wielkość 304.731,89 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2026 rok zwiększył się i 333.310,69 zł i po zmianie stanowi wielkość 9.548.944,20 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.,
- 6) na realizację zadań wynikających z Ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej oraz Programu ochrony ludności i obrony cywilnej na Budowę magazynu OLiOC w Lubaniu wprowadzono proponowaną uchwałą dochody majątkowe w wysokości 333.310,69 zł zgodnie z decyzją otrzymaną od Wojewody Kujawsko- Pomorskiego.

Plan wydatków majątkowych na 2026 rok z tytułu wydatków o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 117.000,00 zł 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 zwiększył się z kwoty 3.150.000,00 zł do proponowanej wielkości 3.959.309,00 zł. Dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na realizację zadania pn: "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" pozostało w planowanej wielkości 3.150.000,00 zł. Zwiększenie o 809.309,00 zł dotyczy uzyskanego dofinansowania na realizację inwestycji pn: "Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu". W ramach wspomnianego zadania dochody majątkowe w wysokości 724.118,58 zł pochodzą z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego a środki w kwocie 85.190,42 zł pochodzą z budżetu państwa. Ponadto na realizację przedsięwzięcia uzyskano dochody bieżące w wysokości 119.978,85 zł, w tym z EFRR - 107.349,50 zł i z budżetu państwa w kwocie 12.629,35 zł.

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.

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie po uwzględnieniu wykonania wydatków za 2025 rok 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. Projekt "Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I" 2024 - 2026 – zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2026 rok i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:

- łączne nakłady finansowe	– 17.193,92 zł
- limit 2026	– 9.719,15 zł
2. "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" 2025-2027 - zwiększono limit wydatków na 2026 rok w wysokości 15.669,36 zł i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:

- łączne nakłady finansowe – 2.678.354,32 zł
 - limit 2026 – 1.309.174,45 zł
 - limit 2027 – 1.149.826,27 zł
3. "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie" 2025-2027 – zwiększono limit wydatków na 2026 rok w wysokości 81.269,31 zł i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:
- łączne nakłady finansowe – 1.967.718,24 zł
 - limit 2026 – 1.117.229,16 zł
 - limit 2027 – 355.688,78 zł
4. "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 150.785,02 zł i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:
- łączne nakłady finansowe – 695.867,64 zł
 - limit 2026 – 358.007,44 zł
5. „Klub Seniora w Gminie Lubanie” 2026-2027 - zwiększono limit wydatków na 2026 rok o 1.242,81 zł i po zmianie zaplanowano w następujących wielkościach:
- łączne nakłady finansowe – 98.354,75 zł
 - limit 2026 – 71.201,54 zł
- wydatki majątkowe:
1. "Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu" 2026-2027 - zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2027 rok o 879.078,00 zł i po zmianie stanowią następujące wielkości:
- łączne nakłady finansowe – 879.078,00 zł
 - limit 2026 – 0,00 zł
 - limit 2027 – 879.078,00 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 311,96 zł i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 202.111,96 zł
 - limit 2026 – 5.511,96 zł
2. "Dostawa energii elektrycznej do obiektów użyteczności publicznej" 2023-2027 zwiększono łączne nakłady finansowe i limity wydatków w latach 2026-2027 i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe (zwiększenie o 146.961,42 zł) – 809.784,88 zł
 - limit 2026 (zwiększenie o 48.987,14 zł) – 93.520,90 zł
 - limit 2027 (zwiększenie o 97.974,28 zł) – 97.974,28 zł

3. "Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy Lubanie" 2024-2027 zwiększono łączne nakłady finansowe i limity wydatków w latach 2026-2027 i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 250.000,00 zł
 - limit 2026 – 100.000,00 zł
 - limit 2027 – 100.000,00 zł
4. "Sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy, o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego, ocen urbanistycznych w sprawach z zakresu planowania i zagospodarowania przestrzennego" - zwiększono łączne nakłady finansowe, w tym limit wydatków na 2026 rok i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 97.820,00 zł
 - limit 2026 – 84.200,00 zł
- wydatki majątkowe:
1. "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie" 2016-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 500.666,75 zł
 - limit 2026 – 440.942,55 zł
2. "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" 2025-2029 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 5.000,00 zł
 - limit 2026 – 5.000,00 zł
3. "Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie – etap I" 2021-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 5.619.015,48 zł
 - limit 2026 – 58.800,00 zł
4. " Modernizacja sieci dróg na terenie Gminy Lubanie – etap II" 2022-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 5.118.651,00 zł
 - limit 2026 – 5.200,00 zł
5. "Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, Gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465 -" 2023-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 811.028,31 zł
 - limit 2026 – 15.000,00 zł
6. "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego" 2023-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 219.696,25 zł
 - limit 2026 – 78.036,26 zł

7. "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" 2024-2027 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 6.613.809,00 zł
- limit 2026	– 3.210.000,00 zł
- limit 2027	– 3.246.000,00 zł

8. "Przebudowa drogi gminnej 190112C Zosin – Zapomnianowo od km 0+000 do km 0+596" 2024-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na 2026 rok i po zmianie stanowią podane wielkości:

- łączne nakłady finansowe	– 459.334,04 zł
- limit 2026	– 228.816,60 zł

9. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej – etap II – dokumentacja" 2024-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 29.021,90 zł
- limit 2026	– 5.000,00 zł

10. "Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw" 2025-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 10.000,00 zł
- limit 2026	– 10.000,00 zł

11. "Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190131C – dokumentacja " 2025-2027 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 60.252,00 zł
- limit 2026	– 10.000,00 zł
- limit 2027	– 35.000,00 zł

12. " Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 190145C - dokumentacja" 2025-2026 zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków, po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 304.390,56 zł
- limit 2026	– 290.368,56 zł

13. "Budowa odcinka drogi w Kaźmierzewie na dz. 18/2 z poszerzeniem pasa drogowego - dokumentacja" 2025-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 50.006,00 zł
- limit 2026	– 35.000,00 zł

14. "Budowa drogi na granicy obrębów Ustronie i Mikanowo, z wydzieleniem pasa drogowego – dokumentacja" 2025-2027 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:

- łączne nakłady finansowe	– 75.498,00 zł
- limit 2026	– 30.000,00 zł
- limit 2027	– 30.000,00 zł

15. "Przebudowa drogi gminnej nr 190113C w Janowicach od km 0+000 do km 0 +761 - dokumentacja" 2025-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 17.081,10 zł
 - limit 2026 – 10.000,00 zł
16. "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190119C Sarnówka -Toporzyszczewo - dokumentacja" 2026-2027 zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków i po zmianie stanowią:
- łączne nakłady finansowe – 55.700,00 zł
 - limit 2026 – 25.700,00 zł
 - limit 2027 – 30.000,00 zł
17. "Odnowa przestrzeni publicznej – adaptacja budynku na potrzeby biblioteki publicznej w Lubaniu" 2025-2026 zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków, po zmianie wynoszą:
- łączne nakłady finansowe – 345.992,50 zł
 - limit 2026 – 211.000,00 zł
18. "Rozbudowa skateparku w miejscowości Probostwo Dolne - dokumentacja" 2025-2026 zmniejszono łączne nakłady finansowe i po zmianie wynoszą:
- łączne nakłady finansowe – 29.969,00 zł
 - limit 2026 – 5.000,00 zł
19. "Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu " 2026-2027 zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków na 2026 rok i po zmianie wynoszą:
- łączne nakłady finansowe – 100.000,00 zł
 - limit 2026 – 100.000,00 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 20.019.675,14 zł, z tego plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 5.392.127,88 zł, a plan wydatków majątkowych stanowi kwotę 14.627.547,26 zł. W 2027 roku objętym wykazem przedsięwzięć limit wydatków majątkowych zwiększył się do kwoty 4.272.654,00 zł, a limit na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 2.504.973,09 zł. Limit wydatków na 2028 rok pozostał w planowanej wielkości, w tym w ramach wydatków bieżących zaplanowano kwotę 61.428,76 zł, a na wydatki majątkowe przeznaczono 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 6,15zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące.