

**UCHWAŁA NR XIX/130/2026
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 16 września 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 z Dz. U. z 2026 roku poz. 426, poz. 635, poz. 680 i poz. 912) 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 i poz. 912) 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 uchwałami:

- 1) Nr XV/114/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 27 marca 2026 roku;
- 2) Nr XVI/118/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 maja 2026 roku;
- 3) Nr XVII/124/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 11 czerwca 2026 roku;
- 4) Nr XVIII/126/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 25 sierpnia 2026 roku wprowadza się zmiany zgodnie z załącznikiem nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Włodzimierz Woźniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XIX/130/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 16 września 2026 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 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	40 354 144,64	31 145 103,02	14 654 256,00	57 470,00	189 875,00	4 897 795,86	11 345 706,16	6 612 000,00	9 209 041,62	0,00	9 209 041,62
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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 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	46 532 790,28	31 347 834,91	15 589 979,84	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	15 184 955,37	15 184 955,37	117 000,00
2027	35 654 078,00	30 953 209,69	14 600 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 868,31	4 700 868,31	0,00
2028	33 284 000,00	31 684 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	150 000,00	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	140 000,00	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	100 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 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	-202 731,89	3 705 613,75	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 028 000,00	0,00	1 533 859,31	1 533 859,31	
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	1,43%	3,62%	14,07%	15,44%	TAK	TAK
2027	3,36%	6,49%	12,77%	14,13%	TAK	TAK
2028	2,78%	8,18%	11,60%	12,96%	TAK	TAK
2029	2,56%	8,82%	9,80%	11,17%	TAK	TAK
2030	2,31%	8,87%	7,56%	8,92%	TAK	TAK
2031	0,11%	6,86%	7,90%	9,26%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	5 870 516,93	5 870 516,93	5 753 492,97	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 w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	6 939 919,05	6 939 919,05	5 753 492,97	19 619 272,56	5 554 627,88	14 064 644,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	931 654,00	931 654,00	724 118,58	7 293 024,10	2 592 155,79	4 700 868,31	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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	642 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	450 000,00	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 wyliczaniu 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 XIX/130/2026
Rady Gminy Lubanie
z dnia 16 września 2026 roku

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)				51 172 288,38	19 619 272,56	7 293 024,10	324 428,76	325 843,76	6,15
1.a	- wydatki bieżące				15 245 987,06	5 554 627,88	2 592 155,79	61 428,76	14,76	6,15
1.b	- wydatki majątkowe				35 926 301,32	14 064 644,68	4 700 868,31	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:				18 915 745,16	9 891 230,31	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
1.1.1.5	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
1.1.1.6	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
1.1.1.7	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				13 372 276,77	6 939 919,05	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 WIŚŁY -	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	1 268 196,07	1 268 196,07	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
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

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 562 575,33
1.a	8 208 233,34
1.b	19 354 341,99
1.1	12 917 228,36
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
1.1.1.5	25 979,52
1.1.1.6	60 000,00
1.1.1.7	71 201,54
1.1.2	8 460 402,05
1.1.2.1	112 500,00
1.1.2.2	180 000,00
1.1.2.3	1 268 196,07
1.1.2.4	282 576,00
1.1.2.5	66 329,00
1.1.2.6	1 315 000,00
1.1.2.7	865 984,22

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						
1.1.2.8	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	738 928,64	738 928,64	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				32 256 543,22	9 728 042,25	4 855 855,05	61 428,76	14,76	6,15
1.3.1	- wydatki bieżące				9 702 518,67	2 603 316,62	1 086 640,74	61 428,76	14,76	6,15
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2026	236 611,96	40 011,96	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	956 967,58	169 520,90	169 156,98	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, OCEN URBANISTYCZNYCH W SPRAWACH Z ZAKRESU PLANOWANIA I ZAGOSPODAROWANIA PRZESTRZENNEGO -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2025	2027	165 820,00	136 200,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 554 024,55	7 124 725,63	3 769 214,31	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	402 818,96	343 094,76	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	BUDOWA 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	2027	816 028,31	400 214,00	405 214,31	0,00	0,00	0,00
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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.8	2 751 810,12
1.1.2.9	738 928,64
1.1.2.10	879 078,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	14 645 346,97
1.3.1	3 751 407,03
1.3.1.1	40 011,96
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	338 677,88
1.3.1.6	65,19
1.3.1.7	200 000,00
1.3.1.8	152 200,00
1.3.2	10 893 939,94
1.3.2.1	343 094,76
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	805 428,31
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	6 613 809,00	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	2027	50 006,00	12 000,00	23 000,00	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
1.3.2.7	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 XIX/130/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 16 września 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, w tym bieżących,
- zmiana w zakresie przedsięwzięcia.

Prognozowane dochody budżetowe na 2026 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zwiększają się o 54.710,78 zł tj. z kwoty 40.299.433,86 zł do kwoty 40.354.144,64 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 31.090.392,24 zł zwiększają się do kwoty 31.145.103,02 zł, a plan dochodów majątkowych pozostał w kwocie 9.209.041,62 zł.

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

Po wprowadzonych zmianach plan z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zamknął się kwotą 4.897.795,86 zł. Plan pozostałych dochodów bieżących, w tym podatków i opłat lokalnych zmniejszył się do kwoty 11.345.706,16 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 46.478.079,50 zł zwiększa się plan wydatków budżetowych do kwoty 46.532.790,28 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 31.293.124,13 zł zwiększyły się do kwoty 31.347.834,91 zł, a plan wydatków majątkowych pozostał bez zmian w wysokości 15.184.955,37 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 202.731,89 zł.

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian w całym prognozowanym okresie w tym na 2026 rok zaplanowano w wysokości 100.000,00 zł.

Wynik budżetu na 2026 rok pozostał bez zmian i stanowi deficyt w wysokości 6.178.645,64 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanymi do zaciągnięcia zobowiązaniami 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 pozostał bez zmian i stanowi wielkość 6.453.645,64 zł i składa się z:

- 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.

Plan rozchodów (kol. 5) w prognozowanym okresie pozostał bez zmian i na 2026 rok plan stanowi wielkość 275.000,00 zł.

Zmiany dokonano w kol. 10.6 załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej z tytułu spłat wynikających wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, o kredyt zaciągnięty w wysokości 1.717.300,00 zł na realizację przedsięwzięcia pn: "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie". Spłatę zaciągniętego zobowiązania zaplanowano zgodnie z harmonogramem spłat do umowy w następujących wielkościach:

- 2027 rok - 367.300,00 zł,
- 2028 rok - 450.000,00 zł,
- 2029 rok - 450.000,00 zł,
- 2030 rok - 450.000,00 zł.

Kwota długu pozostała bez zmian i na koniec roku 2026 do spłaty pozostaje 2.820.300,00 zł tj. 7,00 % dochodów planowanych na 2026 rok.

W załączniku nr 2 " Wykaz przedsięwzięć " dokonano jedynie zmiany w limitach wydatków bieżących na 2026 i 2027 rok w ramach przedsięwzięcia pn: "Dostawa energii elektrycznej do obiektów użyteczności publicznej". Na 2026 rok zwiększono limit wydatków o 76.000,00 zł i po wprowadzonej zmianie planowana kwota wydatków na przedsięwzięcia realizowane w bieżącym roku stanowi wielkość 19.619.272,56 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczono 5.554.627,88 zł, a na wydatki majątkowe 14.064.644,68 zł. Na 2027 rok zaplanowane limity wydatków zwiększyły się do kwoty 7.293.024,10 zł, w tym plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 2.592.155,79 zł, a plan na wydatki majątkowe pozostał w kwocie 4.700.868,31 zł. W kolejnych latach objętych wykazem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej nie dokonano zmian.

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 XIX/130/2026 Rady Gminy Lubanie z dnia 16 września 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 54.710,78 zł z kwoty 40.299.433,86 zł do kwoty 40.354.144,64 zł, w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 31.090.392,24 zł zwiększyły się do kwoty 31.145.103,02 zł,
 - dochody majątkowe pozostały bez zmian tj. w kwocie 9.209.041,62 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 54.710,78 zł z kwoty 46.478.079,50 zł do kwoty 46.532.790,28 zł, w tym:
 - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 31.293.124,13 zł do kwoty 31.347.834,91 zł,
 - wydatki majątkowe pozostały w planowanej wielkości 15.184.955,37 zł.

Deficyt budżetu na 2026 rok pozostał bez zmian tj. w kwocie 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 pozostały w planowanej wielkości 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 zobowiązania finansowe w wysokości 2.545.300,00 zł.

Zaplanowane na 2026 rok przychody budżetu z tytułu kredytów 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 pozostały bez zmian w całym prognozowanym okresie, w tym na 2026 rok pozostały w kwocie 275.000,00 zł.

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

Zgodnie z zawartą umową o kredyt zaciągnięty w Kujawsko - Dobrzyńskim Banku Spółdzielczym dokonano zmiany w kol. 10.6 załącznika nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zaciągnięte zobowiązanie w wysokości 1.717.300,00 zł przeznaczono na realizację zadania inwestycyjnego pn: "Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Gminie Lubanie". Zgodnie z

harmonogramem spłat zobowiązanie zostanie uregulowane w latach 2027-2030 w następujących wielkościach:

- 2027 rok - 367.300,00 zł,
- 2028 rok - 450.000,00 zł,
- 2029 rok - 450.000,00 zł,
- 2030 rok - 450.000,00 zł.

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 - 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 bez zmian w całym prognozowanym okresie i stanowią podane wielkości:

- 2026 rok - 100.000,00 zł,
- 2027 rok - 160.000,00 zł,
- 2028 rok - 150.000,00 zł,
- 2029 rok - 140.000,00 zł,
- 2030 rok - 100.000,00 zł,
- 2031 rok - 40.0000,00 zł.

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

- 2026 rok - 1,43%,
- 2027 rok - 3,36 %,
- 2028 rok - 2,78%,
- 2029 rok - 2,56%,
- 2030 rok - 2,31%,
- 2031 rok - 0,11% .

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

- 2026 rok - 3,62%,
- 2027 rok - 6,49%,
- 2028 rok - 8,18%,

2029 rok - 8,82%,
2030 rok - 8,87%,
2031 rok - 6,86%.

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

2026 rok - 14,07% 15,44%,
2027 rok - 12,77% 14,13%,
2028 rok - 11,60% 12,96%,
2029 rok - 9,80%, 11,17%,
2030 rok - 7,56%, 8,92%,
2031 rok - 7,90%, 9,26%.

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 202.731,89 zł.

Plan dochodów majątkowych na 2026 rok pozostał w kwocie 9.209.041,62 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 wysokości 1.933.509,21 zł na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- "Utworzenie systemu teleinformatycznego do zarządzania gospodarką wodną na terenie gminy Lubanie" 2025-2026 w wysokości 737.233,00 zł,
- "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie" 2016-2026 w wysokości 1.196.276,21 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 w wysokości 333.310,69 zł zgodnie z decyzją otrzymaną od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego,

7) dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego w ramach "Kujawsko - Pomorskiej Małej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2026" w wysokości 100.000,00 zł na realizację zadania pn: "Modernizacja ogrodzenia boiska piłkarskiego w Lubaniu",

8) dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 385.214,00 zł na realizację zadania pn: "Budowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz Gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465".

Po wprowadzonej zmianie 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 37.500,00 zł (zwiększenie o 7.500,00 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 22.500,00 zł (zmniejszenie o 7.500,00 zł).

Plan dochodów majątkowych na 2027 rok pozostał bez zmian tj. w kwocie 3.959.309,00 zł i dotyczy:

- 1) dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych Polski Ład na realizację zadania pn: "Budowa i rozbudowa infrastruktury publicznej" w wielkości 3.150.000,00 zł,
- 2) dofinansowania na realizację inwestycji pn: "Wsparcie działalności Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu" 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 wspomnianego 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 dotyczą limitu wydatków następującego przedsięwzięcia:

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

- wydatki bieżące:

1. "Dostawa energii elektrycznej do obiektów użyteczności publicznej" 2023-2027 - zwiększono

łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2026 rok o 76.000,00 zł i na 2027 rok o 60.000,00 zł i po zmianie plan stanowi:

- łączne nakłady finansowe	– 956.967,58 zł
- limit 2026 rok	– 169.520,90 zł
- limit 2027 rok	– 169.156,98 zł

Proponowaną uchwałą wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zwiększono w ramach wydatków bieżących w latach 2026-2027. Po wprowadzonej zmianie limit wydatków na 2026 rok stanowi wielkość 19.619.272,56 zł, z tego plan na wydatki bieżące zamknął się kwotą 5.554.627,88 zł, a plan wydatków majątkowych pozostał w kwocie 14.064.644,68 zł. W 2027 roku limit na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 2.592.155,79 zł, a limit wydatków majątkowych pozostał w planowanej wielkości 4.700.868,31 zł.

W kolejnych latach objętych wykazem przedsięwzięć nie dokonano zmian. Limit wydatków na 2028 rok w ramach wydatków bieżących zaplanowano w kwocie 61.428,76 zł, a na wydatki majątkowe przeznaczono 263.000,00 zł. Planowany limit wydatków bieżących na 2029 rok stanowi wielkość 14,76 zł, a na wydatki majątkowe przeznaczono 325.829,00 zł. Plan wydatków na 2030 rok stanowi wielkość 6,15 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące.