

**UCHWAŁA NR XLII/344/2023
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 30 listopada 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029

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 2023 roku poz.1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXIII/285/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029 zmienionej uchwałą:

- 1) Nr XXXV/301/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 29 marca 2023 roku;
- 2) Nr XXXVIII/317/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 6 czerwca 2023 roku;
- 3) Nr XXXIX/322/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 czerwca 2023 roku;
- 4) Nr XLI/334/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 25 września 2023 roku wprowadza się zmiany zawarte w załącznikach nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Rolirad

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

NA LATA 2023 - 2029

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XLII/344/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 30 listopada 2023 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	
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 2016	20 020 529,68	19 301 110,89	1 991 280,00	108 779,54	4 690 602,00	5 502 774,77	7 007 674,58	4 983 007,26	719 418,79	210 120,85	509 297,94	
Wykonanie 2017	19 712 859,21	19 591 417,88	2 169 888,00	315 628,27	4 776 677,00	6 045 892,05	6 283 332,56	4 907 742,99	121 441,33	0,00	121 441,33	
Wykonanie 2018	22 508 004,59	19 984 915,09	2 472 850,00	44 230,06	4 870 887,00	6 067 317,63	6 529 630,40	4 979 573,43	2 523 089,50	28 790,00	2 494 299,50	
Wykonanie 2019	22 527 533,97	22 129 488,07	2 802 022,00	183 219,95	5 133 313,00	7 001 183,26	7 009 749,86	5 058 511,57	398 045,90	0,00	398 045,90	
Wykonanie 2020	25 601 708,29	23 382 006,14	2 734 514,00	105 583,63	4 913 573,00	7 929 847,17	7 698 488,34	5 252 084,26	2 219 702,15	10 000,00	2 209 702,15	
Wykonanie 2021	29 521 618,63	24 474 875,26	3 158 684,00	64 834,77	5 187 974,00	7 386 695,66	8 676 686,83	5 951 021,18	5 046 743,37	457 276,60	4 589 466,77	
Plan 3 kw. 2022	33 696 380,16	26 315 576,11	2 871 087,00	166 106,00	4 671 875,00	9 563 385,11	9 043 123,00	5 932 500,00	7 380 804,05	170 100,00	7 210 704,05	
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	
2023	26 310 517,61	24 222 019,95	2 925 563,00	255 195,00	6 474 606,15	3 549 015,25	11 017 640,55	6 207 700,00	2 088 497,66	331,71	2 088 165,95	
2024	33 393 224,15	21 794 221,15	4 073 586,00	192 321,00	5 565 451,00	1 960 419,15	10 002 444,00	6 403 750,00	11 599 003,00	0,00	11 599 003,00	
2025	37 070 526,55	24 389 325,55	4 365 000,00	250 000,00	5 850 000,00	2 200 000,00	11 724 325,55	6 570 000,00	12 681 201,00	0,00	12 681 201,00	
2026	22 240 000,00	22 240 000,00	3 890 000,00	250 000,00	4 900 000,00	2 000 000,00	11 200 000,00	6 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	23 280 000,00	23 280 000,00	4 280 000,00	250 000,00	4 950 000,00	2 000 000,00	11 800 000,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 685 714,00	23 685 714,00	4 710 000,00	250 000,00	5 000 000,00	2 000 000,00	11 725 714,00	7 160 000,00	0,00	0,00	0,00	

2029	24 715 000,00	24 715 000,00	5 180 000,00	250 000,00	5 050 000,00	2 000 000,00	12 235 000,00	7 480 000,00	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				
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 2016	19 174 164,51	16 885 197,75	7 976 171,72	0,00	0,00	64 400,26	0,00	0,00	0,00	2 288 966,76	2 288 966,76	24 998,98	
Wykonanie 2017	20 091 801,91	18 001 345,12	8 271 517,90	0,00	0,00	56 309,39	0,00	0,00	0,00	2 090 456,79	2 090 456,79	69 924,93	
Wykonanie 2018	24 919 471,38	18 749 410,42	8 592 426,85	0,00	0,00	85 288,66	0,00	0,00	0,00	6 170 060,96	6 170 060,96	433 575,73	
Wykonanie 2019	21 918 986,72	20 335 811,44	9 041 860,37	0,00	0,00	109 371,95	0,00	5 150,17	0,00	1 583 175,28	1 583 175,28	41 409,49	
Wykonanie 2020	24 825 573,08	21 133 952,89	9 050 685,07	0,00	0,00	67 161,76	0,00	1 172,31	0,00	3 691 620,19	3 691 620,19	56 604,55	
Wykonanie 2021	27 317 945,57	21 525 169,44	9 346 719,82	0,00	0,00	36 833,16	0,00	0,00	0,00	5 792 776,13	5 792 776,13	179 417,60	
Plan 3 kw. 2022	36 628 214,87	26 503 310,85	10 356 722,04	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	10 124 904,02	10 124 904,02	222 500,00	
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	
2023	30 575 492,73	25 199 900,41	11 612 609,74	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 375 592,32	5 375 592,32	350 000,00	
2024	35 502 643,15	20 869 083,53	11 248 783,50	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	14 633 559,62	14 633 559,62	160 000,00	
2025	36 635 526,55	20 720 145,00	11 200 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	15 915 381,55	15 915 381,55	0,00	
2026	21 805 000,00	21 205 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2027	22 490 000,00	21 890 000,00	11 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2028	22 944 595,00	22 344 595,00	12 200 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2029	24 280 000,00	23 680 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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)}	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 2016	846 365,17	0,00	970 284,71	111 482,28	0,00	0,00	0,00	858 802,43	0,00
Wykonanie 2017	-378 942,70	0,00	2 036 221,92	768 407,96	0,00	0,00	0,00	1 267 813,96	378 942,70
Wykonanie 2018	-2 411 466,79	0,00	3 963 805,85	2 830 285,86	1 804 054,80	0,00	0,00	1 133 519,99	607 411,99
Wykonanie 2019	608 547,25	540 828,00	1 296 231,06	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 026 231,06	0,00
Wykonanie 2020	776 135,21	423 004,76	1 363 950,31	0,00	0,00	21 141,08	0,00	1 342 809,23	0,00
Wykonanie 2021	2 203 673,06	497 960,00	1 717 080,76	0,00	0,00	128 764,80	0,00	1 588 315,96	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 931 834,71	0,00	3 422 793,82	0,00	0,00	340 158,48	340 158,48	3 082 635,34	2 591 676,23
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
2023	-4 264 975,12	0,00	4 699 975,12	0,00	0,00	819 353,77	819 353,77	3 880 621,35	3 445 621,35
2024	-2 109 419,00	0,00	2 544 419,00	1 576 119,00	1 141 119,00	0,00	0,00	968 300,00	968 300,00
2025	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	741 119,00	741 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	548 835,92	548 835,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	523 759,23	523 759,23	307 508,71	0,00	307 508,71
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	526 108,00	526 108,00	230 000,00	0,00	230 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	540 828,00	540 828,00	107 000,00	0,00	107 000,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	423 004,76	423 004,76	75 000,00	0,00	75 000,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	497 960,00	497 960,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	490 959,11	490 959,11	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	741 119,00	741 119,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: 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					
	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 855 818,51	0,00	2 415 913,14	3 274 715,57
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 467,24	0,00	1 590 072,76	2 857 886,72
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	4 404 645,10	0,00	1 235 504,67	2 369 024,66
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 133 817,10	0,00	1 793 676,63	2 819 907,69
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 589 933,06	0,00	2 248 053,25	3 612 003,56
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 091 973,06	0,00	2 949 705,82	4 666 786,58
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 699 750,00	0,00	-187 734,74	3 235 059,08
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 130 000,00	0,00	4 693 974,23	8 116 768,05
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695 000,00	0,00	-977 880,46	3 722 094,66
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 836 119,00	0,00	925 137,62	1 893 437,62
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 401 119,00	0,00	3 669 180,55	3 669 180,55
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 966 119,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 176 119,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	435 000,00	0,00	1 341 119,00	1 341 119,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 000,00	1 035 000,00

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 2016	0,00%	x	19,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,74%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,02%	1,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,61%	24,53%	x	x	x	x
2023	2,93%	-3,73%	-3,73%	12,99%	16,35%	TAK	TAK
2024	2,80%	5,27%	5,27%	9,69%	13,05%	TAK	TAK
2025	2,50%	17,08%	x	8,70%	12,06%	TAK	TAK
2026	2,64%	5,61%	x	9,15%	12,52%	TAK	TAK
2027	4,14%	6,95%	x	8,13%	11,50%	TAK	TAK
2028	3,79%	6,55%	x	7,03%	10,41%	TAK	TAK
2029	2,22%	4,86%	x	5,39%	8,76%	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 2016	16 728,00	16 728,00	16 728,00	438 047,94	438 047,94	432 903,62	959,77	959,77	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,83	997,83	0,00
Wykonanie 2018	213 722,87	213 545,75	201 958,79	2 236 499,50	2 236 499,50	2 236 499,50	285 342,69	285 342,69	241 401,67
Wykonanie 2019	368 323,17	368 302,38	368 302,38	308 207,00	308 207,00	308 207,00	391 853,28	391 853,28	332 444,66
Wykonanie 2020	336 845,60	336 845,60	312 163,39	700 338,77	700 338,77	700 338,77	244 308,30	244 308,30	219 391,02
Wykonanie 2021	23 599,27	23 599,27	21 305,17	2 401 349,53	2 401 349,53	1 996 998,94	121 669,00	121 669,00	103 064,38
Plan 3 kw. 2022	351 707,22	351 707,22	351 707,22	2 130 090,34	2 130 090,34	1 527 315,57	376 688,30	376 688,30	359 134,35
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
2023	25 524,74	25 524,74	24 833,06	2 088 165,95	2 088 165,95	1 358 865,95	61 967,09	61 967,09	52 485,29
2024	0,00	0,00	0,00	601 785,00	601 785,00	601 785,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 681 216,00	4 681 216,00	4 681 216,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	603 225,06	603 225,06	383 832,00	1 248 650,48	59 565,68	1 189 084,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	628 314,90	628 314,90	359 396,12	1 293 196,07	1 618,89	1 291 577,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 145 552,42	3 145 552,42	1 910 187,38	4 843 830,15	285 979,06	4 557 851,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	797 484,98	797 484,98	438 349,00	1 553 603,18	420 739,37	1 132 863,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	948 013,88	948 013,88	537 112,77	2 677 793,65	165 001,29	2 512 792,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 695 279,98	2 695 279,98	2 254 338,49	6 166 676,43	1 039 893,00	5 126 783,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 489 730,07	2 489 730,07	1 296 258,93	10 813 595,71	2 171 216,45	8 642 379,26	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
2023	4 028 404,81	4 028 404,81	1 345 265,84	6 382 528,98	2 407 325,16	3 975 203,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 679 283,47	1 679 283,47	601 785,00	16 114 649,58	2 169 089,96	13 945 559,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 691 792,35	5 691 792,35	4 681 216,00	7 819 038,22	675 570,67	7 143 467,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	483 579,00	483 579,00	0,00	487 269,00	3 690,00	483 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	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	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	540 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	423 004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120 879,28	x	0,00	37 175,00
Wykonanie 2021	497 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	1 450,47
Plan 3 kw. 2022	490 959,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21 013,95	x	0,00	0,00
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
2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	390 000,00	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

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2023 - 2026
Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XLII/344/2023
Rady Gminy Lubanie
z dnia 30 listopada 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 563 060,95	6 382 528,98	16 114 649,58	7 819 038,22	487 269,00	30 797 485,78
1.a	- wydatki bieżące				5 962 810,17	2 407 325,16	2 169 089,96	675 570,67	3 690,00	5 249 675,79
1.b	- wydatki majątkowe				37 600 250,78	3 975 203,82	13 945 559,62	7 143 467,55	483 579,00	25 547 809,99
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:				18 983 515,94	3 190 783,40	1 679 283,47	5 691 792,35	483 579,00	11 045 438,22
1.1.1	- wydatki bieżące				97 141,09	17 967,09	0,00	0,00	0,00	17 967,09
1.1.1.1	KUJAWSKO-POMORSKA TELEOPIEKA -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2021	2023	14 301,09	6 189,74	0,00	0,00	0,00	6 189,74
1.1.1.2	PROJEKT GRANTOWY "CYFROWA GMINA" -	URZĄD GMINY	2022	2023	82 840,00	11 777,35	0,00	0,00	0,00	11 777,35
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 886 374,85	3 172 816,31	1 679 283,47	5 691 792,35	483 579,00	11 027 471,13
1.1.2.1	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ -	URZĄD GMINY	2025	2026	750 000,00	0,00	0,00	50 000,00	62 500,00	112 500,00
1.1.2.2	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ WZDŁUŻ RZEKI WISŁY -	URZĄD GMINY	2025	2026	1 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	180 000,00
1.1.2.3	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	2 485 000,00	0,00	100 000,00	115 000,00	157 750,00	372 750,00
1.1.2.4	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY	2017	2026	1 598 840,00	0,00	32 576,00	100 000,00	150 000,00	282 576,00
1.1.2.5	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	421 279,72	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	66 329,00
1.1.2.6	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE W TYM BUDOWA MIĘDZYPOKOLENIOWEGO CENTRUM AKTYWNOŚCI W PROBOSTWIE DOLNYM ORAZ BUDOWA TORU DO JAZDY NA ROWERZE, ROLKACH, NARTOROLKACH, SIŁOWNI PLENEROWEJ ZE STREFĄ STREET WORKOUT, BUDOWA SPRAWNOŚCIOWEGO PLACU ZABAW ORAZ INFRASTRUKTURY SPORTOWO-REKREACYJNEJ W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	2 229 505,75	1 999 203,63	0,00	0,00	0,00	1 999 203,63
1.1.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	1 183 743,47	0,00	1 183 743,47	0,00	0,00	1 183 743,47
1.1.2.8	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	6 140 335,40	900 000,00	0,00	5 240 335,40	0,00	6 140 335,40

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.9	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	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2023	1 424 249,56	273 612,68	0,00	0,00	0,00	273 612,68
1.1.2.11	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2022	2025	73 456,95	0,00	0,00	73 456,95	0,00	73 456,95
1.1.2.12	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	1 220 000,00	0,00	183 000,00	0,00	0,00	183 000,00
1.1.2.13	BUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE -	URZĄD GMINY	2022	2024	159 964,00	0,00	159 964,00	0,00	0,00	159 964,00
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				24 579 545,01	3 191 745,58	14 435 366,11	2 127 245,87	3 690,00	19 752 047,56
1.3.1	- wydatki bieżące				5 865 669,08	2 389 358,07	2 169 089,96	675 570,67	3 690,00	5 231 708,70
1.3.1.1	PROGRAM PRIORYTETOWY "CZYSTE POWIETRZE" -	URZĄD GMINY	2021	2024	131 500,00	70 011,92	22 000,00	0,00	0,00	92 011,92
1.3.1.2	UNIESZKODLIWIANIE WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST -	URZĄD GMINY	2021	2023	155 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	ODBIERANIE I ZAGOSPODAROWANIE ODPADÓW KOMUNALNYCH Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2023	2025	3 476 177,87	1 376 150,04	1 431 837,16	668 190,67	0,00	3 476 177,87
1.3.1.4	ŚWIADCZENIE KOMPLEKSOWEJ USŁUGI OŚWIETLENIA NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2022	2024	1 580 000,00	555 000,00	550 000,00	0,00	0,00	1 105 000,00
1.3.1.5	MONITORING SKŁADOWISKA ODPADÓW KOMUNALNYCH INNYCH NIŻ NIEBEZPIECZNE I OBOJĘTNE W M. KUCERZ GM. LUBANIE, W FAZIE POEKSPLOATACYJNEJ -	URZĄD GMINY	2022	2026	29 232,30	6 000,00	3 690,00	7 380,00	3 690,00	14 760,00
1.3.1.6	WŁOCLAWSKA GRUPA ZAKUPOWA. DOSTAWA ENERGII ELEKTRYCZNEJ -	URZĄD GMINY	2023	2024	484 688,41	323 125,61	161 562,80	0,00	0,00	484 688,41
1.3.1.7	PROJEKT GRANTOWY "CYFROWA GMINA" -	URZĄD GMINY	2022	2023	9 070,50	9 070,50	0,00	0,00	0,00	9 070,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 713 875,93	802 387,51	12 266 276,15	1 451 675,20	0,00	14 520 338,86
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2016	2026	15 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2026	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2020	2023	23 765,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	BUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEGO PARKU ROZRYWKI PRZY BUDOWNICTWIE MIESZKANIOWYM W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE W TYM BUDOWA MIĘDZYPOKOLENIOWEGO CENTRUM AKTYWNOŚCI W PROBOSTWIE DOLNYM ORAZ BUDOWA TORU DO JAZDY NA ROWERZE, ROLKACH, NARTOROLKACH, SIŁOWNI PLENEROWEJ ZE STREFĄ STREET WORKOUT, BUDOWA SPRAWNOŚCIOWEGO PLACU ZABAW ORAZ INFRASTRUKTURY SPORTOWO-REKREACYJNEJ W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE 2020-2023 -	URZĄD GMINY	2020	2023	221 903,40	210 903,50	0,00	0,00	0,00	210 903,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	ROZBUDOWA I PRZEBUDOWA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ, GMINA LUBANIE -	URZĄD GMINY	2021	2025	1 560 184,35	10 000,00	10 000,00	1 412 277,15	0,00	1 432 277,15
1.3.2.6	ZAKUP I MONTAŻ LAMP FOTOWOLTAICZNYCH NA POTRZEBY OŚWIETLENIA DROGOWEGO -	URZĄD GMINY	2021	2023	54 148,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W MIKANOWIE -	URZĄD GMINY	2021	2024	262 916,53	30 000,00	198 916,53	0,00	0,00	228 916,53
1.3.2.8	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP I -	URZĄD GMINY	2021	2024	5 752 991,10	25 000,00	5 709 500,00	0,00	0,00	5 734 500,00
1.3.2.9	MODERNIZACJA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE - ETAP II 2022-2023 -	URZĄD GMINY	2022	2024	5 377 456,00	25 106,00	5 333 900,00	0,00	0,00	5 359 006,00
1.3.2.10	MODERNIZACJA LOKALNYCH CIEPŁOWNI W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ W TYM Z WYKORZYSTANIEM OZE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	30 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.11	BUDOWA SKATEPARKU W MIEJSCOWOŚCI PROBOSTWO DOLNE -	URZĄD GMINY	2022	2024	28 479,00	10 000,00	12 821,00	0,00	0,00	22 821,00
1.3.2.12	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190116C W MIEJSCOWOŚCI JANOWICE W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2019	2023	814 076,82	26 000,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.13	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190104C W MIEJSCOWOŚCI PRZYWIECZERZYN KOLONIA W RAMACH ZADANIA INWESTYCYJNEGO PN: "ROZBUDOWA SIECI DRÓG NA TERENIE GMINY LUBANIE" -	URZĄD GMINY	2021	2023	1 176 640,29	14 000,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.14	INSTALACJE ODNAWIALNYCH ŹRÓDEŁ ENERGII DLA MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE - 2020-2022 -	URZĄD GMINY	2020	2023	234 539,96	21 889,01	0,00	0,00	0,00	21 889,01
1.3.2.15	BUDOWA ODCINKA SIECI WODOCIĄGOWEJ Z PRZYŁĄCZEM WODOCIĄGOWYM W M. PRZYWIECZERZYN KOLONIA -	URZĄD GMINY	2022	2025	55 898,05	10 000,00	2 000,00	39 398,05	0,00	51 398,05
1.3.2.16	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	2024	806 028,31	10 600,00	10 000,00	0,00	0,00	20 600,00
1.3.2.17	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY OŚWIETLENIOWEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	1 227 361,50	25 000,00	240 540,00	0,00	0,00	265 540,00
1.3.2.18	TERMOMODERNIZACJA KOMUNALNEGO BUDYNKU MIESZKALNEGO - 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	173 889,00	163 889,00	10 000,00	0,00	0,00	173 889,00
1.3.2.19	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI 190134C W MIEJSCOWOŚCI BARCIKOWO 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	718 598,62	10 000,00	708 598,62	0,00	0,00	718 598,62
1.3.2.20	ODNOWA PRZESTRZENI PUBLICZNEJ - CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH 2023-2024 -	URZĄD GMINY W LUBANIU	2023	2024	170 000,00	160 000,00	10 000,00	0,00	0,00	170 000,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr XLII/344/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 listopada 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029

Zmiany wprowadzone w uchwale nr XXXIII/285/2022 Rady Gminy Lubanie z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 - 2029 dotyczą głównie:

- zmiany planów dochodów i wydatków budżetowych,
- zmiana wyniku budżetu,
- zmiana kwoty przychodów budżetu na 2023 rok i na 2024 rok,
- zmiana kwoty rozchodów budżetu,
- zmiana kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań.

Prognozowane dochody budżetowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i zwiększają się o 1.696.650,23 zł tj. z kwoty 24.613.867,38 zł do kwoty 26.310.517,61 zł. Z tego dochody bieżące zaplanowane we wcześniejszej uchwale w wysokości 23.004.669,72 zł zwiększają się do kwoty 24.222.019,95 zł, a plan dochodów majątkowych z kwoty 1.609.197,66 zł zwiększył się do kwoty 2.088.497,66 zł.

Plan dochodów i wydatków budżetowych został zmieniony zarządzeniami Wójta Gminy Lubanie, w których zmiany dotyczyły głównie zwiększenia planów z tytułu dotacji celowych zgodnie z pismami otrzymanymi od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego. Ponadto na podstawie porozumienia z Powiatem Włocławskim zwiększono plan z tytułu uzyskanych środków w wysokości 64.546,10 zł, z przeznaczeniem na finansowanie zadania pn: "Zimowe utrzymanie dróg powiatowych oraz ulic leżących w ciągach tych dróg w sezonie zimowym 2023-2024". Na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów z dnia 3 października 2023 roku zwiększono plan dochodów bieżących o kwotę 49.800,15 zł z tytułu przyznania środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250. rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej, o której mowa w ustawie Karta Nauczyciela.

Proponowaną uchwałą zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów z dnia 8 listopada 2023 roku, zwiększono plan dochodów bieżących o 113.889,00 zł z tytułu środków rezerwy subwencji ogólnej na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Środki rezerwy subwencji ogólnej zostały rozdzielone proporcjonalnie do udziału średnich wydatków majątkowych gminy z lat 2020-2022, w sumie średnich wydatków majątkowych z lat 2020-2022 odpowiednio wszystkich gmin, w których liczba mieszkańców nie przekracza 10 tysięcy lub gmin, w których liczba przekracza 150 tysięcy.

Po wprowadzonych zmianach planowana kwota z tytułu subwencji ogólnej na 2023 rok wynosi 6.474.606,15 zł.

Zgodnie z porozumieniem zawartym z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, w ramach programu priorytetowego "Czyste Powietrze", zwiększono plan dochodów bieżących o 13.750,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego.

Plan dochodów bieżących zwiększono o uzyskane wpływy z tytułu podatków, odsetek oraz z tytułu naliczonej kary wynikającej z zawartej umowy.

Plan dochodów majątkowych na 2023 rok zwiększył się z kwoty pierwotnie planowanej w wysokości 1.609.197,66 zł do kwoty 2.088.497,66 zł.

Na podstawie zawartej umowy z Ministerstwem Sportu i Turystyki z dnia 4 października 2023 roku zwiększono plan dochodów majątkowych o 479.300,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków funduszu rozwoju kultury fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska - Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2023. Przyznane środki dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne w tym Budowa międzypokoleniowego centrum aktywności w Probstwie Dolnym oraz Budowa toru jazdy na rowerze, rolkach, nartorolkach, siłowni plenerowej ze strefą street workout, budowa sprawnościowego placu zabaw oraz infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Probstwo Dolne".

Plan dochodów majątkowych na 2024 rok zaplanowano w kwocie 11.599.003,00 zł i dotyczy dotacji i środków przeznaczonych na:

1) inwestycje w ramach II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji

Strategicznych na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji :

- 4.997.000,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I" 2021-2024,
- 4.767.100,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II" 2022-2024,

2) na realizację inwestycji pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od km 0+000 do km 0+995" w wysokości 558.878,00 zł. Dofinansowanie wprowadzono na podstawie zatwierdzonej listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

3) na zadanie pn "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" w wysokości 500.000,00 zł. Na podstawie umowy o przyznaniu pomocy z dnia 26 maja 2022 roku wprowadzono dofinansowanie z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,

4) inwestycje z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład w wysokości:

- 137.200,00 zł na "Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" ,
- 49.000,00 zł na "Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium

rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",

- 488.040,00 zł na "Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",

5) zadanie pn. "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" 2022-2024 w wysokości 101.785,00 zł. Na podstawie umowy o przyznaniu pomocy z dnia 27 października 2023 roku, wprowadzono dofinansowanie z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Na 2025 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 12.681.201,00 zł, z tytułu uzyskanych środków przeznaczonych na realizację inwestycji opisanych poniżej.

Zgodnie z zawartą umową zaplanowano na 2025 rok dochody majątkowe w wysokości 65.145,00 zł na realizację inwestycji pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia" oraz w kwocie 4.616.071,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie". Przyznane dofinansowania na wspomniane zadania pochodzą z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 - 2020.

Na podstawie wstępnych promes wprowadzono dochody majątkowe na 2025 rok z Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych z przeznaczeniem na realizację inwestycji:

- "Budowa, rozbudowa, modernizacja budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie" w wysokości 5.999.985,00 zł,
- "Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie" w wysokości 2.000.000,00 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2023 rok są zgodne z uchwałą w sprawie zmiany budżetu i z planowanej we wcześniejszej uchwale wielkości tj. z 29.847.142,50 zł zwiększa się plan wydatków budżetowych do kwoty 30.575.492,73 zł. Z tego planowane wydatki bieżące w wysokości 24.481.439,18 zł zwiększyły się do kwoty 25.199.900,41 zł natomiast plan wydatków majątkowych z kwoty 5.365.703,32 zł zwiększył się do kwoty 5.375.592,32 zł.

Plan wydatków majątkowych na 2023 rok zwiększono o 9.889,00 zł i zmiany dotyczą następujących inwestycji:

- 1) "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I" 2021-2024 zmniejszono plan wydatków majątkowych na 2023 rok o 57.000,00 zł tj. do kwoty 25.000,00 zł,
- 2) "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap II" 2022-2024 zmniejszono planowane wydatki majątkowe o 47.000,00 zł tj do kwoty 25.106,00 zł na 2023 rok,
- 3) "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego - dokumentacja" 2023-2024 zwiększono plan wydatków majątkowych o 113.889,00 zł, tj do kwoty 163.889,00 zł z limitem wydatków na

2023 rok.

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 977.880,46 zł (w porównaniu do poprzedniej uchwały deficyt budżetu zmniejszył się o 498.889,00 zł).

Planowane wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian i na 2023 rok zaplanowano w wysokości 170.000,00 zł.

Planowany wynik finansowy budżetu na 2023 rok zmniejszył się o 968.300,00 zł i po zmianach stanowi deficyt w wysokości 4.264.975,12 zł, który został pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 819.353,77 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 3.445.621,35 zł.

Na 2023 rok plan przychodów zmniejszył się o 968.300,00 zł i po zmianie stanowi wielkość 4.699.975,12 zł. Planowane przychody składają się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 819.353,77 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 3.880.621,35 zł.

W związku z otrzymaniem w 2023 roku dodatkowego wsparcia na realizację inwestycji w zakresie budowy obiektu sportowego pn: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probostwo Dolne, w tym Budowa międzypokoleniowego centrum aktywności w Probostwie Dolnym oraz Budowa toru do jazdy na rowerze, rolkach, nartorolkach, siłowni plenerowej ze strefą street workout, budowa sprawnościowego placu zabaw oraz infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w miejscowości probostwo Dolne" i po przeanalizowaniu wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych w 2023 roku, zostały wprowadzone stosowne zmiany budżetowe, które wpłynęły na zmniejszenie deficytu w 2023 roku. Uzyskanie dofinansowania do wspomnianej inwestycji i wpływ wyższych dochodów własnych pozwolił na uwolnienie wolnych środków z 2023 roku w wysokości 968.300,00 zł i przeniesienie ich na pokrycie deficytu 2024 roku.

Po wprowadzonych zmianach planowane przychody na 2024 rok zamknęły się kwotą 2.544.419,00 zł i składają się z planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w wysokości 1.576.119,00 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 w wysokości 968.300,00 zł. Zaplanowane przychody z tytułu kredytu bankowego w wysokości 1.576.119,00 zł, przeznaczy na spłatę rat kredytowych przypadających do uregulowania w 2024 roku w wysokości 435.000,00 zł i na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 1.141.119,00 zł.

Planowana kwota rozchodów na 2023 rok pozostała bez zmian, tj. w wysokości 435.000,00 zł. Zmiany kwoty rozchodów wprowadzono na 2027 rok tj. z kwoty 390.000,00 zł zwiększono wartość do 790.000,00 zł, w 2028 roku zwiększono do kwoty 741.119,00 zł (przed zmianą 615.405,00 zł) i na 2029 rok zaplanowano rozchody w wysokości 435.000,00 zł.

Kwota długu publicznego zwiększyła się od 2024 roku o planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 1.576.119,00 zł i przedstawia się jak niżej (stan na 31 grudnia każdego roku):

2023 rok - 1.695.000,00 zł (bez zmian),

2024 rok - 2.836.119,00 zł (przed zmianą 1.875.405,00 zł),

2025 rok - 2.401.119,00 zł (przed zmianą 1.440.405,00 zł),

2026 rok - 1.966.119,00 zł (przed zmianą 1.005.405,00 zł),

2027 rok - 1.176.119,00 zł (przed zmianą 615.405,00 zł),

2028 rok - 435.000,00 zł (przed zmianą 0,00 zł).

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zwiększono na 2023 rok o 243.639,00 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowi kwotę 6.382.528,98 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczona jest kwota 2.407.325,16 zł, a na majątkowe 3.975.203,82 zł. Planowane limity wydatków na 2024 rok zmniejszyły się do kwoty 16.114.649,58 zł, z tego na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 13.945.559,62 zł, a na wydatki bieżące kwotę 2.169.089,96 zł. Na 2025 rok limity wydatków zwiększyły się do kwoty 7.819.038,22 zł, z tego na wydatki bieżące przeznaczono kwotę 675.570,67 zł, a na wydatki majątkowe 7.143.467,55 zł. W 2026 roku zaplanowane limity pozostały bez zmian tj. w wysokości 487.269,00 zł.

Kończąc powyższe uzasadnienie do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029 wnoszę do Rady Gminy o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

OBJAŚNIENIA

do Uchwały Nr XLII/344/2023 Rady Gminy Lubanie z dnia 30 listopada 2023 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023 - 2029

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023 - 2029 dotyczą planowanych kwot w okresie objętym prognozą w tym na 2023 rok:

- 1) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 1.696.650,23 zł z kwoty 24.613.867,38 zł do kwoty 26.310.517,61 zł w tym:
 - dochody bieżące z kwoty 23.004.669,72 zł zwiększyły się do kwoty 24.222.019,95 zł,
 - dochody majątkowe zwiększyły się z kwoty 1.609.197,66 zł do kwoty 2.088.497,66 zł,
- 2) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 728.350,23 zł z kwoty 29.847.142,50 zł do kwoty 30.575.492,73 zł w tym:
 - wydatki bieżące zwiększyły się z kwoty 24.481.439,18 zł do kwoty 25.199.900,41 zł,
 - wydatki majątkowe zwiększyły się z kwoty 5.365.703,32 zł do kwoty 5.375.592,32 zł.

Deficyt budżetu w 2023 roku zmniejszył się o 968.300,00 zł i stanowi wielkość 4.264.975,12 zł. Deficyt zostanie pokryty przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 819.353,77 zł i wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 3.445.621,35 zł.

Na 2024 rok zaplanowano deficyt budżetu w wysokości 2.109.419,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego w kwocie 1.141.119,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 968.300,00 zł. Przychody budżetu na 2024 rok zaplanowano w wysokości 2.544.419,00 zł, tj. w kwocie 1.576.119,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania finansowego i w kwocie 968.300,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217. ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Proponowaną uchwałą na 2024 rok wprowadzono wolne środki, o których mowa powyżej w wysokości 968.300,00 zł, które zostały uwolnione z przychodów z 2023 roku.

W okresie lat 2025-2029 w WPF wynikiem budżetu jest zaplanowana nadwyżka budżetowa, którą przeznaczono na spłatę kredytów.

Na 2023 rok przychody zmniejszono o 968.300,00 zł i po wprowadzonej zmianie stanowią wielkość 4.699.975,12 zł i składają się z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 819.353,77 zł i z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o f.p. w kwocie 3.880.621,35 zł. Przychody budżetu przeznacza się na pokrycie wspomnianego deficytu budżetu i na spłatę rat kredytów przypadających do spłaty w 2023 roku.

Planowane przychody na 2024 rok stanowią wielkość 2.544.419,00 zł i przeznaczone zostaną na spłatę rat przypadających do uregulowania w 2024 roku tj. w kwocie 435.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 2.109.419,00 zł. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania

finansowe w wysokości 1.576.119,00 zł przeznaczone zostaną na spłatę rat wymaganych w 2024 roku oraz na pokrycie deficytu budżetu. Po rozliczeniu wolnych środków z 2023 roku, zakłada się odstąpienie od zaciągnięcia zobowiązań finansowych.

Rozchody budżetu na 2023 rok pozostały w planowanej wielkości tj. w kwocie 435.000,00 zł. Zwiększyły się jedynie rozchody z tytułu planowanego do zaciągnięcia zobowiązania w wysokości 1.576.119,00 zł, które zaplanowano do spłaty w latach 2027 - 2029. Spłaty, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych przypadają na lata 2023-2027.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych zobowiązań finansowych na koniec 2023 roku wynosi 1.695.000,00 zł, a w kolejnych latach zwiększyło się o planowany do zaciągnięcia kredyt bankowy i przedstawia się następująco:

- 2023 rok - 1.695.000,00 zł,
- 2024 rok - 2.836.119,00 zł,
- 2025 rok - 2.401.119,00 zł,
- 2026 rok - 1.966.119,00 zł,
- 2027 rok - 1.176.119,00 zł,
- 2028 rok - 435.000,00 zł,
- 2029 rok - 0,00 zł.

Wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian i na 2023 rok zaplanowano w kwocie 170.000,00 zł.

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:

- 2023 rok - 2,93%, przed zmianą 3,01%,
- 2024 rok - 2,80%, przed zmianą 2,75%,
- 2025 rok - 2,50%, przed zmianą 2,83%,
- 2026 rok - 2,64% bez zmian,
- 2027 rok - 4,14% przed zmianą 2,30%,
- 2028 rok - 3,79% przed zmianą 3,23%,
- 2029 rok - 2,22% przed zmianą 0,31%.

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

- 2023 rok - -3,73%, -3,73%, przed zmianą -6,31 %, -6,31%,
- 2024 rok - 5,27% 5,27%, przed zmianą 22,41%, 22,41%,
- 2025 rok - 17,08% przed zmianą 5,29%,
- 2026 rok - 5,61% bez zmian,

2027 rok - 6,95% przed zmianą 5,17%,
2028 rok - 6,55% przed zmianą 6,01%,
2029 rok - 4,86% przed zmianą 3,01%.

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

2023 rok - 12,99%, 16,35% bez zmian,
2024 rok - 9,69%, 13,05% przed zmianą 9,32%, 12,68%,
2025 rok - 8,70%, 12,06% przed zmianą 10,78%, 14,14%,
2026 rok - 9,15%, 12,52% przed zmianą 9,54%, 12,92%,
2027 rok - 8,13%, 11,50% przed zmianą 8,52%, 11,90%,
2028 rok - 7,03%, 10,41% przed zmianą 7,17%, 10,55%,
2029 rok - 5,39%, 8,76% przed zmianą 5,45%, 8,83%.

Jak wynika z przedstawionych danych wskaźnik wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, w zakresie zrównoważenia budżetu bieżącego stanowi deficyt operacyjny w kwocie 977.880,46 zł.

Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększono na 2023 rok do kwoty 2.088.165,95 zł, a wydatki majątkowe z udziałem tych środków pozostały w kwocie 4.028.404,81 zł.

Proponowaną uchwałą zwiększono plan dochodów majątkowych na 2023 rok o 479.300,00 zł. Na podstawie zawartej umowy z Ministerstwem Sportu i Turystyki z dnia 4 października 2023 roku zwiększono plan dochodów majątkowych o 479.300,00 zł z tytułu dofinansowania ze środków funduszu rozwoju kultury fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach programu Sportowa Polska - Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej - Edycja 2023. Przyznane środki dotyczą realizacji zadania inwestycyjnego pod nazwą: "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne w tym Budowa międzypokoleniowego centrum aktywności w Probstwie Dolnym oraz Budowa toru jazdy na rowerze, rolkach, nartorolkach, siłowni plenerowej ze strefą street workout, budowa sprawnościowego placu zabaw oraz infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Probstwo Dolne". Przyznane dofinansowanie pochodzi z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014 - 2020.

Plan dochodów majątkowych na 2024 rok zaplanowano w kwocie 11.599.003,00 zł i dotyczy dotacji i środków przeznaczonych na:

1) inwestycje w ramach II edycji Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji

Strategicznych na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach inwestycji :

- 4.997.000,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap I" 2021-2024,
- 4.767.100,00 zł na "Modernizację sieci dróg na terenie gminy Lubanie – etap II" 2022-2024,

2) na realizację inwestycji pn: "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo od

km 0+000 do km 0+995" w wysokości 558.878,00 zł. Dofinansowanie wprowadzono na podstawie zatwierdzonej listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

- 3) na zadanie pn "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" w wysokości 500.000,00 zł z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020,
- 4) inwestycje z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Polski Ład w wysokości:
 - 137.200,00 zł na "Odnowienie figury Chrystusa dźwigającego krzyż przy kościele parafialnym p.w. św. Mikołaja w Lubaniu" ,
 - 49.000,00 zł na "Opracowanie dokumentacji dotyczącej odnowienia prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
 - 488.040,00 zł na "Odnowienie prezbiterium rzymskokatolickiego kościoła parafialnego p.w. św. Mikołaja w Lubaniu",
- 5) zadanie pn. "Budowa skateparku w miejscowości Probstwo Dolne" 2022-2024 w wysokości 101.785,00 zł. Na podstawie umowy o przyznaniu pomocy z dnia 27 października 2023 roku, wprowadzono dofinansowanie z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Na 2025 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 12.681.201,00 zł, z tytułu uzyskanych środków przeznaczonych na realizację inwestycji:

- w wysokości 65.145,00 zł na realizację inwestycji pn: "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w miejscowości Przywieczerzyn Kolonia ",
- w kwocie 4.616.071,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn: "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz gmina Lubanie",
- "Budowa, rozbudowa, modernizacja budynków i obiektów infrastruktury publicznej na terenie gminy Lubanie" w wysokości 5.999.985,00 zł,
- "Budowa studni głębinowej oraz stacji uzdatniania wody na terenie gminy Lubanie" w wysokości 2.000.000,00 zł.

Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym na 2023 rok stanowią wielkość 350.000,00 zł i dotyczą następujących dofinansowań dla mieszkańców gminy Lubanie:

- 1) "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" zaplanowano w wysokości 58.000,00 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 15.000,00 zł,
- 3) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów wymiany systemów ogrzewania węglowego na nowe ekologiczne źródła ogrzewania na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 144.000,00 zł,

- 4) "Dotacje celowe na dofinansowanie kosztów zakupu i montażu instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Lubanie" w wysokości 100.000,00 zł,
- 5) "Dotacja celowa dla Zakładu Usług Komunalnych Gminy Lubanie na modernizację pompy głębinowej na hydroforni 2023" w wysokości 33.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2023-2029 dotyczą następujących przedsięwzięć:

- 1) w ramach wydatków majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:
 - zmieniono nazwę przedsięwzięcia na "Budowa ogólnodostępnego parku rozrywki przy budownictwie mieszkaniowym w miejscowości Probstwo Dolne w tym Budowa międzypokoleniowego centrum aktywności w Probstwie Dolnym oraz Budowa toru jazdy na rowerze, rolkach, nartorolkach, siłowni plenerowej ze strefą street workout, budowa sprawnościowego placu zabaw oraz infrastruktury sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Probstwo Dolne",
 - "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" zwiększono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2024 rok o 252.441,61 zł i po zmianie stanowią wielkość 1.183.743,47 zł,
 - "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Kucierz, gm. Lubanie" zmniejszono limit wydatków na 2024 rok o 5.240.335,40 zł i zaplanowano w takiej wysokości wydatki majątkowe na 2025 rok,
 - "Przebudowa drogi dojazdowej do PSZOK i oczyszczalni ścieków w miejscowości Kucierz, gmina Lubanie od km 0+000 do km 0+465" wykreślono przedsięwzięcie z udziałem środków unijnych,
 - "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej, w tym z wykorzystaniem OZE" 2023-2024 wprowadzono przedsięwzięcie z łącznymi nakładami finansowymi w wysokości 1.220.000,00 zł, w tym limit na 2024 rok w wysokości 183.000,00 zł,
 - "Budowa skateparku w m. Probstwo Dolne" wprowadzono przedsięwzięcie o łącznych nakładach finansowych w wysokości 159.964,00 zł z limitem wydatków w takiej samej wysokości na 2024 rok,
- 2) w ramach wydatków bez udziału środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 i 2 ustawy wprowadzono zmiany w przedsięwzięciach:
 - zwiększono łączne nakłady finansowe o 35.750,00 zł, w tym limit wydatków na 2023 rok o 13.750,00 zł i limit wydatków na 2024 rok o 22.000,00 zł na przedsięwzięcie pn " Program Priorytetowy "Czyste Powietrze" i po zmianie łączne nakłady stanowią wielkość 131.500,00 zł, limit wydatków na 2023 rok zamknął się kwotą 70.011,92 zł, a na 2024 rok 22.000,00 zł,
 - "Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Lubanie" 2023-2025 zmniejszono łączne nakłady finansowe o 343.110,37 zł i po zmianie stanowią wielkość 3.476.177,87 zł, ponadto limit wydatków na 2024 rok zwiększono o 1.431.837,16 zł, a na 2025 rok o 668.190,67 zł,

- "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Lubanie" zwiększono limit wydatków na 2024 rok i łączne nakłady finansowe o 5.000,00 zł,
- "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE" 2023-2026 zwiększono limit wydatków na 2024 rok i łączne nakłady finansowe o 5.000,00 zł,
- "Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w m. Kucierz, gm. Lubanie" zmniejszono limit wydatków na 2024 rok o 1.402.277,15 zł i zaplanowano wydatki majątkowe na 2025 rok w wysokości 1.412.277,15 zł,
- "Budowa świetlicy wiejskiej w Mikanowie" zmniejszono łączne nakłady i limit wydatków majątkowych na 2024 rok o 241.486,61 zł,
- "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap I" 2021-2024 zmniejszono łączne nakłady finansowe o 132.500,00 zł, w tym zmniejszono limit wydatków na 2023 rok o 57.000,00 zł i na 2024 rok o 75.500,00 zł,
- "Modernizacja sieci dróg na terenie gminy Lubanie - etap II" 2022-2024 zmniejszono łączne nakłady finansowe o 78.100,00 zł, w tym zmniejszono limit wydatków na 2023 rok o 47.000,00 zł i na 2024 rok o 31.100,00 zł,
- "Modernizacja lokalnych ciepłowni w obiektach użyteczności publicznej w tym z wykorzystaniem OZE" zmniejszono łączne nakłady finansowe i limit wydatków na 2024 rok o 90.000,00 zł,
- "Budowa skateparku w m. Probstwo Dolne" zwiększono łączne nakłady finansowe w wysokości 12.821,00 zł i limit wydatków w takiej samej wysokości na 2024 rok,
- "Budowa odcinka sieci wodociągowej z przyłączem wodociągowym w m. Przywieczerzyn Kolonia" zwiększono łączne nakłady i limit wydatków na 2024 rok o 2.000,00 zł,
- "Termomodernizacja komunalnego budynku mieszkalnego 2023-2024" zwiększono łączne nakłady o 173.889,00 zł, w tym limit wydatków na 2023 rok o 163.889,00 zł, i na 2024 rok o 10.000,00 zł,
- "Przebudowa odcinka drogi 190134C w miejscowości Barcikowo" 2023-2024 zwiększono łączne nakłady finansowe o 718.598,62 zł, z tego na 2023 rok o 10.000,00 zł a na 2024 rok o 708.598,62 zł,
- "Odnowa przestrzeni publicznej - Centrum Usług Społecznych" 2023-2024 zwiększono łączne nakłady finansowe o 170.000,00 zł, w tym limit wydatków na 2023 rok o 160.000,00 zł, a na 2024 rok zwiększono o 10.000,00 zł.

Proponowaną uchwałą wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zwiększyły się na 2023 rok o 243.639,00 zł i po zmianie stanowią wielkość 6.382.528,98 zł. Po zmianie plan wydatków majątkowych wynosi 3.975.203,82 zł, natomiast plan wydatków bieżących stanowi wielkość 2.407.325,16 zł. Limit wydatków na 2024 rok zmniejszył się o 4.563.697,08 zł i po zmianie stanowi wielkość 16.114.649,58 zł. Z tego plan na wydatki bieżące zwiększył się do kwoty 2.169.089,96 zł, a plan wydatków majątkowych po wprowadzonej zmianie stanowi kwotę 13.945.559,62 zł. W 2025 roku objętym wykazem przedsięwzięć zwiększono limit wydatków bieżących do kwoty 675.570,67 zł, a limit na wydatki majątkowe zwiększono do kwoty 7.143.467,55 zł. Limit wydatków na 2026 pozostał w wielkości 487.269,00 zł, w tym limity

wydatków bieżących pozostały w kwocie 3.690,00 zł, a plan na wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 483.579,00 zł.