

**UCHWAŁA NR PROJEKT
RADY Gminy Lubań
z dnia 9.03.2022**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LIV/285/2021 Gminy Lubań z dnia 29 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubań na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubań, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubań.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	5 642 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 642 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	869 301,00	1 083 026,00	1 083 026,00	778 952,00	778 952,00	778 951,00	611 735,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	869 301,00	1 083 026,00	1 083 026,00	778 952,00	778 952,00	778 951,00	611 735,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	6 972 260,00	5 889 234,00	4 806 208,00	4 027 256,00	3 248 304,00	2 469 353,00	1 857 618,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	971 240,00	513 139,00	849 628,00	1 196 299,00	1 551 139,00	1 905 551,00	2 184 861,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 613 372,00	513 139,00	849 628,00	1 196 299,00	1 551 139,00	1 905 551,00	2 184 861,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	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)	4,16%	5,03%	4,75%	3,35%	3,18%	3,01%	2,27%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	4,59%	2,75%	3,84%	4,91%	5,96%	6,94%	7,60%
8.3	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)	11,65%	11,34%	10,02%	8,38%	7,02%	6,02%	5,18%

8.3.1	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)	13,09%	12,77%	11,45%	9,81%	8,42%	7,41%	6,58%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	554 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	554 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	554 121,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 292 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	3 292 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 703 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2022	2023	2024
1	Przedsięwzięcia razem				670 901,00	250 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				670 901,00	250 000,00	0,00	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.):				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				670 901,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				670 901,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mściszów -	Urząd Gminy Lubań	2021	2022	670 901,00	250 000,00	0,00	0,00

2025	Limit zobowiązań
0,00	250 000,00
0,00	0,00
0,00	250 000,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	250 000,00
0,00	0,00
0,00	250 000,00
0,00	250 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zmniejszona o 4 715 844,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 18 899,00 zł, a dochody majątkowe zmalały o 4 734 743,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubań na dzień 9.03.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 926 288,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 159 759,00 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 233 471,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubań na dzień 9.03.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 9.03.2022 r. wynosi -5 982 701,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	40 868 053,00 zł	-4 715 844,00 zł	36 152 209,00 zł
dochody bieżące, w tym:	30 079 130,00 zł	+18 899,00 zł	30 098 029,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 984 792,00 zł	+4 263,00 zł	5 989 055,00 zł
pozostałe	9 947 048,00 zł	+14 636,00 zł	9 961 684,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	10 788 923,00 zł	-4 734 743,00 zł	6 054 180,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	10 469 127,00 zł	-4 734 743,00 zł	5 734 384,00 zł
Wydatki ogółem:	41 208 622,00 zł	+926 288,00 zł	42 134 910,00 zł
wydatki bieżące, w tym:	27 967 030,00 zł	+1 159 759,00 zł	29 126 789,00 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 365 484,00 zł	+411 720,00 zł	13 777 204,00 zł
wydatki majątkowe	13 241 592,00 zł	-233 471,00 zł	13 008 121,00 zł
Wynik budżetu	-340 569,00 zł	-5 642 132,00 zł	-5 982 701,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 5 642 132,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w	1 209 870,00 zł	+5 642 132,00 zł	6 852 002,00 zł

tym:			
wolne środki	0,00 zł	+5 642 132,00 zł	5 642 132,00 zł
Rozchody budżetu	869 301,00 zł	0,00 zł	869 301,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,16%	5,03%	4,75%	3,35%	3,18%
8.3	11,65%	11,34%	10,02%	8,38%	7,02%
8.3.1	13,09%	12,77%	11,45%	9,81%	8,42%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	3,01%	2,27%	1,65%	1,58%	1,51%
8.3	6,02%	5,18%	5,23%	5,70%	6,55%
8.3.1	7,41%	6,58%	5,23%	5,70%	6,55%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
8.1	1,37%				
8.3	7,34%				
8.3.1	7,34%				
8.4.1	Tak				

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.