

**UCHWAŁA NR PROJEKT
RADY Gminy Lubań
z dnia 22 czerwca 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.) uchwala 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.

WÓJT
M. Hercuś-Dąbrowicka
Małgorzata Hercuś-Dąbrowicka

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2022	2023	2024
1	Przedsięwzięcia razem				3 862 455,00	1 107 779,00	2 322 430,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 862 455,00	1 107 779,00	2 322 430,00	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.):				3 191 554,00	857 779,00	2 322 430,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 191 554,00	857 779,00	2 322 430,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie Gminy Lubań -	Urząd Gminy Lubań	2021	2023	3 191 554,00	857 779,00	2 322 430,00	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

M. Hercu ^{WÓJT} *Dąbrowicka*

Małgorzata Hercu-^{WÓJT}Dąbrowicka

2025	Limit zobowiązań
0,00	3 430 209,00
0,00	0,00
0,00	3 430 209,00
0,00	3 180 209,00
0,00	0,00
0,00	3 180 209,00
0,00	3 180 209,00
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

WÓJT
M. Hercuń-Dąbrowicka
Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	5 340 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5 340 657,00	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	657 337,00	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	5 997 994,00	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)	4,79%	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 (wskaźnik jednoroczny)	3,92%	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%	11,24%	9,92%	8,28%	6,93%	5,92%	5,09%

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%	12,67%	11,36%	9,71%	8,33%	7,32%	6,49%
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	378 018,00	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:	378 018,00	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	378 018,00	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	1 489 946,00	1 974 065,00	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:	1 489 946,00	1 974 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 489 946,00	1 974 065,00	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	378 018,00	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:	378 018,00	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	378 018,00	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	857 779,00	2 322 430,00	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:	857 779,00	2 322 430,00	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	729 112,00	1 974 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 107 779,00	2 322 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 107 779,00	2 322 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	869 301,00	869 301,00	869 301,00	565 227,00	565 227,00	565 226,00	470 490,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT

M. Herciwi-Opławska
 Margorzata Herciwi-Opławska

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 zwiększona o 1 503 274,25 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 652 574,25 zł, a dochody majątkowe zmalały o 149 300,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubań na dzień 22.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 201 799,25 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 966 477,25 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 764 678,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubań na dzień 22.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 22.06.2022 r. wynosi -5 681 226,00 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	36 152 209,00 zł	+1 503 274,25 zł	37 655 483,25 zł
dochody bieżące, w tym:	30 098 029,00 zł	+1 652 574,25 zł	31 750 603,25 zł
z subwencji ogólnej	9 281 501,00 zł	-17 861,00 zł	9 263 640,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 989 055,00 zł	+1 348 387,00 zł	7 337 442,00 zł
pozostałe	9 961 684,00 zł	+322 048,25 zł	10 283 732,25 zł
dochody majątkowe, w tym:	6 054 180,00 zł	-149 300,00 zł	5 904 880,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	5 734 384,00 zł	-149 300,00 zł	5 585 084,00 zł
Wydatki ogółem:	42 134 910,00 zł	+1 201 799,25 zł	43 336 709,25 zł
wydatki bieżące, w tym:	29 126 789,00 zł	+1 966 477,25 zł	31 093 266,25 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 777 204,00 zł	-34 125,25 zł	13 743 078,75 zł
wydatki na obsługę długu	134 181,00 zł	+166 405,00 zł	300 586,00 zł
wydatki majątkowe	13 008 121,00 zł	-764 678,00 zł	12 243 443,00 zł
Wynik budżetu	-5 982 701,00 zł	+301 475,00 zł	-5 681 226,00 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 301 475,00 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.

WÓJT
M. Hercum-Dybnarowicz
Małgorzata Hercum-Dybnarowicz

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 852 002,00 zł	-301 475,00 zł	6 550 527,00 zł
wolne środki	5 642 132,00 zł	-301 475,00 zł	5 340 657,00 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.

Dodano przedsięwzięcie Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie Gminy Lubań.

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	4,79%	5,03%	4,75%	3,35%	3,18%
8.3	11,65%	11,24%	9,92%	8,28%	6,93%
8.3.1	13,09%	12,67%	11,36%	9,71%	8,33%
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	5,92%	5,09%	5,13%	5,70%	6,55%
8.3.1	7,32%	6,49%	5,13%	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.

M. Hercuś Dąbrowicka

Małgorzata Hercuś-Dąbrowicka