

UCHWAŁA NR PROJEKT Rady Gminy Lubań

z dnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2023-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr Uchwała nr LXXI/372/2022 Rady Gminy Lubań z dnia 28.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2023-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubań na lata 2023-2032 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. Hercuń-Dąbrowicka
Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 657 604,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 638 428,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 019 176,00 zł.
 2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 253 421,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 351 748,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 901 673,00 zł.
 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 823 307,00 zł.
- Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	42 133 033,00	+1 657 604,00	43 790 637,00
Dochody bieżące	31 675 728,00	+638 428,00	32 314 156,00
Dotacje bieżące	4 562 640,00	+318 313,00	4 880 953,00
Pozostałe	11 790 642,00	+320 115,00	12 110 757,00
Podatek od nieruchomości	3 651 968,00	-159 761,00	3 492 207,00
Dochody majątkowe	10 457 305,00	+1 019 176,00	11 476 481,00
Wydatki ogółem	50 360 523,00	+2 253 421,00	52 613 944,00
Wydatki bieżące	33 053 661,00	+1 351 748,00	34 405 409,00
Wynagrodzenia i pochodne	15 051 930,00	+593 747,00	15 645 677,00
Obsługa długu	343 639,00	+66 752,00	410 391,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 658 092,00	+691 249,00	18 349 341,00
Wydatki majątkowe	17 306 862,00	+901 673,00	18 208 535,00
Wynik budżetu	-8 227 490,00	-595 817,00	-8 823 307,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań:

1. Przychody budżetu zwiększono o 595 817,00 zł i po zmianach wynoszą 9 692 608,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 096 791,00	+595 817,00	9 692 608,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 134 528,00	+165 536,00	4 300 064,00
Wolne środki	3 549 408,00	+430 281,00	3 979 689,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań na lata 2023-2032 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,66%	12,48%	TAK	14,63%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,29%	9,94%	TAK	12,09%	TAK
2025	3,64%	8,28%	TAK	10,43%	TAK
2026	3,27%	6,91%	TAK	9,02%	TAK
2027	2,96%	5,95%	TAK	8,07%	TAK
2028	2,39%	5,07%	TAK	7,18%	TAK
2029	2,27%	3,60%	TAK	5,71%	TAK
2030	2,18%	4,23%	TAK	4,23%	TAK
2031	2,10%	6,11%	TAK	6,11%	TAK
2032	1,95%	6,59%	TAK	6,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubań spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Lubań.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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


Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka
WÓJT

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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
2023	43 790 637,00	32 314 156,00	4 758 686,00	82 669,00	10 481 091,00	4 880 953,00	12 110 757,00	3 492 207,00	11 476 481,00	295 300,00	11 124 673,00
2024	33 581 873,00	30 503 873,00	4 987 103,00	86 637,00	10 984 183,00	4 195 979,00	10 249 971,00	3 827 262,00	3 078 000,00	200 000,00	0,00
2025	34 527 493,00	31 449 493,00	5 141 703,00	89 323,00	11 324 693,00	4 326 054,00	10 567 720,00	3 945 907,00	3 078 000,00	200 000,00	0,00
2026	35 313 730,00	32 235 730,00	5 270 246,00	91 556,00	11 607 810,00	4 434 205,00	10 831 913,00	4 044 555,00	3 078 000,00	200 000,00	0,00
2027	36 250 565,00	33 170 565,00	5 423 083,00	94 211,00	11 944 436,00	4 562 797,00	11 146 038,00	4 161 847,00	3 080 000,00	200 000,00	0,00
2028	37 212 511,00	34 132 511,00	5 580 352,00	96 943,00	12 290 825,00	4 695 118,00	11 469 273,00	4 282 541,00	3 080 000,00	200 000,00	0,00
2029	38 168 221,00	35 088 221,00	5 736 602,00	99 657,00	12 634 968,00	4 826 581,00	11 790 413,00	4 402 452,00	3 080 000,00	200 000,00	0,00
2030	39 115 603,00	36 035 603,00	5 891 490,00	102 348,00	12 976 112,00	4 956 899,00	12 108 754,00	4 521 318,00	3 080 000,00	200 000,00	0,00
2031	40 088 563,00	37 008 563,00	6 050 560,00	105 111,00	13 326 467,00	5 090 735,00	12 435 690,00	4 643 394,00	3 080 000,00	200 000,00	0,00
2032	41 050 786,00	37 970 786,00	6 207 875,00	107 844,00	13 672 955,00	5 223 094,00	12 759 018,00	4 764 122,00	3 080 000,00	200 000,00	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 całkowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:											
		Wydatki bieżące X	w tym:							Wydatki majątkowe X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		wydatki na obsługę długu X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2023	52 613 944,00	34 405 409,00	15 645 677,00	0,00	0,00	410 391,00	0,00	0,00	0,00	18 208 535,00	18 208 535,00	44 000,00	
2024	32 523 684,00	29 851 222,00	15 393 582,00	0,00	0,00	333 699,00	0,00	0,00	0,00	2 672 462,00	2 672 462,00	0,00	
2025	33 773 378,00	30 253 582,00	15 678 363,00	0,00	0,00	232 357,00	0,00	0,00	0,00	3 519 796,00	3 519 796,00	0,00	
2026	34 559 615,00	30 629 266,00	15 952 734,00	0,00	0,00	154 384,00	0,00	0,00	0,00	3 930 349,00	3 930 349,00	0,00	
2027	35 496 451,00	31 384 083,00	16 407 387,00	0,00	0,00	91 494,00	0,00	0,00	0,00	4 112 368,00	4 112 368,00	0,00	
2028	36 553 133,00	32 168 498,00	16 866 794,00	0,00	0,00	44 372,00	0,00	0,00	0,00	4 384 635,00	4 384 635,00	0,00	
2029	37 508 843,00	32 999 754,00	17 334 848,00	0,00	0,00	26 141,00	0,00	0,00	0,00	4 509 089,00	4 509 089,00	0,00	
2030	38 456 225,00	33 859 892,00	17 811 556,00	0,00	0,00	18 602,00	0,00	0,00	0,00	4 596 333,00	4 596 333,00	0,00	
2031	39 429 185,00	34 742 915,00	18 301 374,00	0,00	0,00	11 064,00	0,00	0,00	0,00	4 686 270,00	4 686 270,00	0,00	
2032	40 415 742,00	35 644 973,00	18 800 086,00	0,00	0,00	3 648,00	0,00	0,00	0,00	4 770 769,00	4 770 769,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	
2023	-8 823 307,00	0,00	9 692 608,00	1 412 855,00	543 554,00	4 300 064,00	4 300 064,00	3 979 689,00	3 979 689,00	
2024	1 058 189,00	1 058 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	754 115,00	754 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	754 115,00	754 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	754 114,00	754 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	635 044,00	635 044,00	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			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	869 301,00	869 301,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 189,00	1 058 189,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	754 115,00	754 115,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	754 115,00	754 115,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	754 114,00	754 114,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	659 378,00	659 378,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	635 044,00	635 044,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 593 089,00	0,00	-2 091 253,00	6 188 500,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 534 900,00	0,00	652 651,00	652 651,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 780 785,00	0,00	1 195 911,00	1 195 911,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 026 670,00	0,00	1 606 464,00	1 606 464,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 272 556,00	0,00	1 786 482,00	1 786 482,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 613 178,00	0,00	1 964 013,00	1 964 013,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 953 800,00	0,00	2 088 467,00	2 088 467,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 294 422,00	0,00	2 175 711,00	2 175 711,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	635 044,00	0,00	2 265 648,00	2 265 648,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 813,00	2 325 813,00	

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
2023	4,66%	-6,08%	-5,00%	12,48%	14,63%	TAK	TAK
2024	5,29%	3,75%	4,51%	9,94%	12,09%	TAK	TAK
2025	3,64%	5,27%	x	8,28%	10,43%	TAK	TAK
2026	3,27%	6,33%	x	6,91%	9,02%	TAK	TAK
2027	2,96%	6,56%	x	5,95%	8,07%	TAK	TAK
2028	2,39%	6,82%	x	5,07%	7,18%	TAK	TAK
2029	2,27%	6,99%	x	3,60%	5,71%	TAK	TAK
2030	2,18%	7,06%	x	4,23%	4,23%	TAK	TAK
2031	2,10%	7,13%	x	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2032	1,95%	7,11%	x	6,59%	6,59%	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			środki określone 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
2023	0,00	0,00	0,00	7 123 528,00	7 123 528,00	7 123 528,00	13 526,00	13 526,00	13 526,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
2032	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
2023	9 805 919,60	9 805 919,60	7 292 677,60	7 709 628,00	42 823,00	7 666 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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
2030	0,00	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	0,00
2032	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x
					w tym:	w tym:					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1		10.7.2.1.1	10.7.3	10.8			
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
2023	869 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	869 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	565 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	565 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	565 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	446 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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.

M. Hercuń-Dąbrowicka

Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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)				7 868 574,00	7 711 628,00	13 000,00	0,00	0,00	7 724 628,00
1.a	- wydatki bieżące				63 785,00	44 823,00	13 000,00	0,00	0,00	57 823,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 804 789,00	7 666 805,00	0,00	0,00	0,00	7 666 805,00
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:				4 362 137,00	4 330 157,00	0,00	0,00	0,00	4 330 157,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 362 137,00	4 330 157,00	0,00	0,00	0,00	4 330 157,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie Gminy Lubań	LUBAŃ	2021	2023	4 362 137,00	4 330 157,00	0,00	0,00	0,00	4 330 157,00
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				3 506 437,00	3 381 471,00	13 000,00	0,00	0,00	3 394 471,00
1.3.1	- wydatki bieżące				63 785,00	44 823,00	13 000,00	0,00	0,00	57 823,00
1.3.1.1	Gmina Lubań stawia na dostępność!	LUBAŃ	2022	2023	48 785,00	42 823,00	0,00	0,00	0,00	42 823,00
1.3.1.2	Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Lubań -	Urząd	2023	2024	15 000,00	2 000,00	13 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 442 652,00	3 336 648,00	0,00	0,00	0,00	3 336 648,00
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Pisarzowice	LUBAŃ	2022	2023	600 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	575 000,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Henrykowie Lubańskim i Radogoszczy-Gmina Lubań" -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	772 254,00	761 254,00	0,00	0,00	0,00	761 254,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Lubań -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	1 732 485,00	1 662 481,00	0,00	0,00	0,00	1 662 481,00
1.3.2.5	Gmina Lubań stawia na dostępność!	LUBAŃ	2022	2023	337 913,00	337 913,00	0,00	0,00	0,00	337 913,00

M. Hercuń ^{WÓJ} *Dąbrowicka*

Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka