

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

Małgorzata Hercun-Dąbrowicka
Małgorzata Hercun-Dąbrowicka

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.

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.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 537 270,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 352 734,41 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 815 464,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 124 415,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 535 592,89 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 411 177,48 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 410 452,00 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	43 865 895,00	+1 537 270,41	45 403 165,41
Dochody bieżące	32 389 414,00	+2 352 734,41	34 742 148,41
Subwencja ogólna	10 481 091,00	+2 135 199,80	12 616 290,80
Dotacje bieżące	4 913 011,00	+106 998,61	5 020 009,61
Pozostałe	12 153 957,00	+110 536,00	12 264 493,00
Dochody majątkowe	11 476 481,00	-815 464,00	10 661 017,00
Wydatki ogółem	52 689 202,00	+124 415,41	52 813 617,41
Wydatki bieżące	34 350 621,00	+535 592,89	34 886 213,89
Wynagrodzenia i pochodne	15 666 194,00	+272 316,80	15 938 510,80
Pozostałe wydatki bieżące	18 274 036,00	+263 276,09	18 537 312,09
Wydatki majątkowe	18 338 581,00	-411 177,48	17 927 403,52
Wynik budżetu	-8 823 307,00	+1 412 855,00	-7 410 452,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań:

1. Przychody zmniejszono o 1 412 855,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 412 855,00 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	9 692 608,00	-1 412 855,00	8 279 753,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 412 855,00	-1 412 855,00	0,00

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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,31%	12,48%	TAK	14,63%	TAK
2024	4,57%	10,93%	TAK	13,09%	TAK
2025	2,94%	9,16%	TAK	11,32%	TAK
2026	2,59%	7,71%	TAK	9,82%	TAK
2027	2,30%	6,66%	TAK	8,77%	TAK
2028	1,75%	5,68%	TAK	7,79%	TAK
2029	1,64%	4,12%	TAK	6,23%	TAK
2030	1,57%	4,66%	TAK	4,66%	TAK
2031	1,51%	5,45%	TAK	5,45%	TAK
2032	1,37%	5,95%	TAK	5,95%	TAK

Zródło: 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. Maluch plus;
2. Budowa sieci kanalizacyjnej w Pisarzowicach dz.nr 585/2.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie 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.

mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań, która szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Maluch plus;

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie 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.

mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań, która szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

WÓJT

Małgorzata Hercun-Dąbrowicka
Małgorzata Hercun-Dąbrowicka

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	45 403 165,41	34 742 148,41	4 758 686,00	82 669,00	12 616 290,80	5 020 009,61	12 264 493,00	3 492 207,00	10 661 017,00	295 300,00	10 309 209,00
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	814 011,00
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 celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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			
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
2023	52 813 617,41	34 886 213,89	15 938 510,80	0,00	0,00	410 391,00	0,00	0,00	0,00	17 927 403,52	17 927 403,52	44 000,00
2024	32 712 572,00	30 040 110,00	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	33 962 266,00	30 442 470,00	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	34 748 503,00	30 818 154,00	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	35 685 339,00	31 572 971,00	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	36 742 021,00	32 357 386,00	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	37 697 731,00	33 188 642,00	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	38 645 113,00	34 048 780,00	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	39 618 073,00	34 931 803,00	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	40 604 638,00	35 833 869,00	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		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-7 410 452,00	0,00	8 279 753,00	0,00	0,00	4 300 064,00	4 300 064,00	3 979 689,00	3 110 388,00	
2024	869 301,00	869 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	565 227,00	565 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	565 227,00	565 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	565 226,00	565 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	446 148,00	446 148,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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	869 301,00	869 301,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	565 227,00	565 227,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	565 227,00	565 227,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	565 226,00	565 226,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	470 490,00	470 490,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	446 148,00	446 148,00	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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	4 893 089,00	0,00	-144 065,48	8 135 687,52	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 023 788,00	0,00	463 763,00	463 763,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 458 561,00	0,00	1 007 023,00	1 007 023,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 893 334,00	0,00	1 417 576,00	1 417 576,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 328 108,00	0,00	1 597 594,00	1 597 594,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 857 618,00	0,00	1 775 125,00	1 775 125,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 387 128,00	0,00	1 899 579,00	1 899 579,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	916 638,00	0,00	1 986 823,00	1 986 823,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	446 148,00	0,00	2 076 760,00	2 076 760,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 136 917,00	2 136 917,00	

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.

	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	4,31%	0,94%	1,94%	12,48%	14,63%	TAK	TAK
2024	4,57%	3,03%	3,79%	10,93%	13,09%	TAK	TAK
2025	2,94%	4,57%	x	9,16%	11,32%	TAK	TAK
2026	2,59%	5,65%	x	7,71%	9,82%	TAK	TAK
2027	2,30%	5,90%	x	6,66%	8,77%	TAK	TAK
2028	1,75%	6,18%	x	5,68%	7,79%	TAK	TAK
2029	1,64%	6,36%	x	4,12%	6,23%	TAK	TAK
2030	1,57%	6,45%	x	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2031	1,51%	6,54%	x	5,45%	5,45%	TAK	TAK
2032	1,37%	6,54%	x	5,95%	5,95%	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 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	9 762 919,60	9 762 919,60	7 292 677,60	7 770 603,00	44 823,00	7 725 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	991 511,00	13 000,00	978 511,00	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 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 emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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					
					w tym:							
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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

WÓJT
M. Hercińska-Dąbrowicka
 Małgorzata Hercińska-Dąbrowicka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

Lp.	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)				8 886 060,00	7 770 603,00	991 511,00	0,00	0,00	8 762 114,00
1.a	- wydatki bieżące				63 785,00	44 823,00	13 000,00	0,00	0,00	57 823,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 822 275,00	7 725 780,00	978 511,00	0,00	0,00	8 704 291,00
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	4 350 157,00	0,00	0,00	0,00	4 350 157,00
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	4 350 157,00	0,00	0,00	0,00	4 350 157,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie Gminy Lubań -	Urząd Gminy Lubań	2021	2023	4 362 137,00	4 350 157,00	0,00	0,00	0,00	4 350 157,00
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				4 523 923,00	3 420 446,00	991 511,00	0,00	0,00	4 411 957,00
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				4 460 138,00	3 375 623,00	978 511,00	0,00	0,00	4 354 134,00
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
1.3.2.6	Małuch plus -	LUBAŃ	2023	2024	838 611,00	24 600,00	814 011,00	0,00	0,00	838 611,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacyjnej w Pisarzowicach dz.nr 585/2 -	LUBAŃ	2023	2024	178 875,00	14 375,00	164 500,00	0,00	0,00	178 875,00

WÓJT
M. Hercuni-Dąbrowicka
 Margorzata Hercuni-Dąbrowicka