

Uchwała Nr PROJEKT
Rady Gminy Lubań
z dnia (...) grudnia 2023 roku

Uchwała Budżetowa na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4, pkt. 9, lit „c”, „d” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz.40 ze zm.), art. 212, art. 213 w powiązaniu z art. 89– 91 ust. 1, art. 217, 222, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)- Rada Gminy Lubań uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się:

1. Dochody budżetu gminy w łącznej wysokości 46 911 627,00 zł, z tego:
 - 1) dochody bieżące w kwocie 34 410 596,00 zł;
 - 2) dochody majątkowe w kwocie 12 501 031,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości 50 037 963,00 zł, z tego:
 - 1) wydatki bieżące w kwocie 34 608 671,00 zł;
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie 15 429 292,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2.

Ustala się deficyt budżetu gminy w wysokości 3 126 336,00 zł. Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są wpływy z następujących tytułów:

- 1) kredyty i pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 2 800 000,00. zł;
- 2) nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w kwocie 808 137,00 zł;
- 3) wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w kwocie 387 500,00 zł.

§ 3.

1.Ustala się:

- 1) łączną kwotę przychodów budżetu gminy w wysokości 3 995 637,00 zł,
- 2) łączną kwotę rozchodów budżetu gminy w wysokości 869 301,00. zł,

zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 4.

W budżecie gminy ustala się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 166 000,00. zł;
- 2) celową w wysokości 84 000,00 zł – w związku z realizacją zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 5.

Ustala się limity zobowiązań z tytułu:

- 1) kredytów i pożyczek zaciąganych na cele określone w art. 89 ust.1 pkt 1 w wysokości 3 000 000,00 zł;
- 2) kredytów i pożyczek zaciąganych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 w wysokości 2 800 000,00 zł.

§ 6.

Ustala się dochody w wysokości 68 405,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w wysokości:

- 1) 65 805,00 zł na realizację zadań przewidzianych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych;
- 2) 2 600,00 zł na realizację zadań przewidzianych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 7.

Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 2 298 221,00 zł, oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 2 298 221,00 zł.

§ 8.

Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 505 478,45 zł, w podziale na poszczególne sołectwa, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 9.

Ustala się dotacje udzielane podmiotom zaliczanym i niezaliczanym do sektora finansów publicznych w wysokości 4 162 604,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 10.

W ramach kwoty dochodów i wydatków budżetu gminy wyodrębnia się dochody w wysokości 3 424 677,00zł i wydatki w wysokości 3 424 677,00 zł, związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 11.

Ustala się plan dochodów w wysokości 4 200,00 zł z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatków nimi finansowanych w wysokości 7 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 12.

Ustala się wykaz wydatków związanych z realizacją rocznych zadań inwestycyjnych, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 13.

Upoważnia się Wójta Gminy w zakresie wykonywania budżetu 2024 roku do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na cele, o których mowa w art. 89 ust.1 pkt 1 w wysokości 3 000 000,00 zł;
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek na cele, o których mowa w art. 89 ust, 1 pkt 2-4 w wysokości 2 800 000,00 zł;
- 3) dokonywania zmian planu wydatków bieżących na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy pomiędzy rozdziałami i paragrafami, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami;
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych w ramach danego działu z wyłączeniem planowania nowych zadań majątkowych;
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 14.

Upoważnia się Wójta Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§15.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi gminy.

§16.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego oraz Biuletynie Informacji Publicznej.

M. Hercań-Dąbrowicka
WÓJTA
Małgorzata Hercań-Dąbrowicka

Projekt budżet na rok 2024– informacja

Gmina Lubań (JST) prowadzi gospodarkę finansową w oparciu o uchwałę budżetową, zamykającą swój okres obowiązywania w granicach jednego roku kalendarzowego (roku budżetowego). Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego (wójtowi). W zakresie spełniania tejże powinności prawnej Wójt jest samodzielny i nie wiąże go ustalenia organu stanowiącego JST, który na tym etapie procedury nie posiada uprawnień w zakresie określania dochodów i wydatków budżetu, a także jego wyniku. Uchwała budżetowa ma charakter planistyczny i nie jest aktem prawa miejscowego, a zamieszczone w budżecie dochody z określonych źródeł lub wydatków na określone cele nie stanowią podstawy roszczeń, ani zobowiązań JST wobec osób trzecich, ani roszczeń tych osób wobec JST.

Stosownie do zapisów uchwały Nr IV/13/2010 Rady Gminy Lubań z dnia 30 grudnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Lubań, Wójt Gminy Lubań w dniu 8 sierpnia 2023 roku wydał zarządzenie -Zarządzenie 64/OW/2023 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Lubań na rok 2024.

Przedmiotowy dokument określa przyjęte do projektu na rok 2024 założenia, a mianowicie:

- 1) średnioroczna inflacja wyniesie 6,6 % (na podstawie założeń projektu budżetu państwa);
- 2) wynagrodzenie szacowane wg aktualnych angaży, bez tworzenia nowych etatów (w sytuacjach potrzeby wzrostu etatów niezbędne jest szczegółowe uzasadnienie takiej potrzeby, jak też wyszacowanie kosztów utrzymania przedmiotowego etatu); przyjmując wskaźnik wzrostu płac o 9,7%, co wynika z planowanego wzrostu płacy minimalnej i założeń Projektu Budżetu Państwa na rok 2024
- 3) zgodnie z ww. Zarządzeniem Wójta Gminy kierowano się zasadą racjonalności, celowości oraz gospodarności ujmując w pierwszej kolejności w projekcie :
 - zadania obligatoryjne,
 - zadania zlecone ustawami i na mocy zawartych porozumień,
 - zadania kontynuowane, wynikające z zawartych umów.

Projekt budżetu na rok 2024 uwzględnia, jak niżej:

Dochody.

W projekcie ujęto wszystkie źródła dochodów, należne jednostce, mianowicie:

- 1) W zakresie wpływów podatkowych przyjęto stawki zaproponowane przez organ stanowiący (Komisję Rady Gminy z dnia 8.11.2023) z n a c z n i e odbiegające od maksymalnych. W wyniku obniżenia stawek podatku od nieruchomości i podatku rolnego wystąpiło zmniejszenie planowanych dochodów o 13,04%, tj. o kwotę 919 694,00 zł. Propozycja Wójta Gminy obniżająca maksymalne stawki o 4,47 % skutkujące obniżeniem podatków o kwotę 314 771,00 zł nie uzyskała akceptacji większości Radnych uczestniczących w posiedzeniu Stałych Komisji Rady Gminy Lubań.
- 2) Prognozując dochody, inne niż podatkowe, wzięto pod uwagę wielkość wpływów z danego źródła w roku 2023 oraz inne elementy, które mogą mieć wpływ na wysokość realizacji określonych pozycji dochodów;
- 3) Dochody z tytułu subwencji, dotacji zaplanowano w wysokości wskazanej przez dysponentów środków;

Wydatki

1. Wynagrodzenia dla pracowników administracji i obsługi szkół, we wszystkich gminnych placówkach oświatowych - wyszacowane na podstawie aktualnych angaży z założeniem wzrostu płacy minimalnej od stycznia i od lipca 2024 r.

Odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe nauczycieli i obsługi szkół w wysokości 275 087,00 zł.

Wydrebniono środki w wysokości 1 192 129,00 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i przedszkolach (dotyczy rozdziału 80150 i 80149).

Nie uwzględniono kwoty jednorazowego dodatku uzupełniającego dla nauczycieli. Skalkulowanie jednorazowego dodatku uzupełniającego możliwe będzie po opracowaniu sprawozdania z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli na poszczególne stopnie awansu zawodowego za 2023 rok (około 20 stycznia 2024r.)

Uznano, że śladem lat ubiegłych możliwe będzie - poprzez dobrą organizację czasu pracy nauczycieli, uniknięcie jego wypłaty.

W zakresie wydatków bieżących oświaty nie można było sprostać wizji Dyrektorów szkół, z prostej przyczyny, budżet to określone środki, a tym samym możliwości, z tego też względu w budżecie uwzględniono tylko te, niezbędne do prawidłowego funkcjonowania – stosownie do możliwości finansowych.

Wielkość subwencji oświatowej to kwota 7 870 335,00 zł natomiast potrzeby finansowe – wydatki bieżące planowane dla szkół (rozdział 80101,80104,80113,80146,80149,80150,80195 – bez obsługi administracyjnej szkół, rozdział 75085), z wyłączeniem wydatków inwestycyjnych/majątkowych i funduszu sołeckiego, stanowią kwotę 15 196 462,00 zł, a zatem różnica to wielkość 7 326 127,00 zł – środki własne.

Kwota wydatków na oświatę jest więc dwukrotnie wyższa od subwencji a wielkość środków własnych, które corocznie wydawane są na utrzymanie oświaty jest porównywalna z wielkością planowanych w budżecie podatków lokalnych, co dla zapewnienia rozwoju gminy, w tym możliwości inwestowania ma ogromne znaczenie.

2. Wydatki na wypłatę nagród jubileuszowych pracowników administracji w wysokości 82 000,00 zł.

3. Jednostka GOPS wykazała potrzeby na wypłatę nagrody jubileuszowej w kwocie 5 750,00 zł.

4. W jednostkach, w których pracownicy wyrazili wolę przystąpienia do PPK i podpisali stosowną umowę, uwzględniono wydatki na ten cel (lokalizacja wydatku § 4710).

PPK to Pracownicze Plany Kapitałowe. Pracodawca jest zobowiązany do płacenia składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe. Pracodawca ma obowiązek zawrzeć umowę o prowadzenie w imieniu i na rzecz pracownika, którego okres zatrudnienia wynosi 90 dni (1,5% wynagrodzenia brutto – od podstawy składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe).

5. Z wniosków radnych i mieszkańców Gminy niebędących radnymi, dowiadujemy się o potrzebach i oczekiwaniach w aspekcie szeroko rozumianej infrastruktury (oświetlenie, wymiana wiat przystankowych, remonty i odbudowa dróg i parkingów, wyposażenia świetlic, remont budynków szkolnych, modernizację boisk), czy też wsparcie finansowe różnych instytucji (stowarzyszeń, fundacji itp.).

Podkreśla się, że nie zlecano kosztorysowania tychże potrzeb, uznano, że jest to niecelowe gdyż możliwości finansowe gminy nie dają szans na realizację tak obszernego katalogu, zgłaszanych przez mieszkańców potrzeb. Zaznacza się też, że niektóre wnioski obejmowały zadania, które po prostu od strony obowiązującego prawa, nie należą do kompetencji gminy.

Potrzeby w zakresie inwestowania są zdecydowanie szersze niż możliwości finansowe gminy. Przyjęto założenie, że w sytuacji pojawienia się realnych możliwości finansowych (pozyskanie środków zewnętrznych, ustaleniu wolnych środków – po sporządzeniu sprawozdań rocznych) organ stanowiący podejmie decyzję o kierunkach inwestowania. Zauważyć należy, że kierunek inwestowania nastawiony jest na szeroko rozumianą oszczędność – głównie energetyczną, poprzez termomodernizację budynków szkolnych i innych użyteczności publicznej oraz gospodarkę wodno – ściekową. Tu trzeba podkreślić, że jest to możliwe, tylko i wyłącznie, przy pozyskaniu środków zewnętrznych, o które w sposób permanentny jednostka się stara. Z perspektywy upływu czasu widać, że skutecznie.

Na założenia projektu budżetu na rok 2024, decydujący wpływ miała kwestia jego realności przy uwzględnieniu zasadności, celowości i oszczędności.

Projekt budżetu obejmuje wydatki zwane „sztywnymi” dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych gminy, mianowicie:

- 1) Urzędu Gminy;
- 2) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej;
- 3) Gminnego Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół;
- 4) Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Kościelniku;
- 5) Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Radostowie Średnim;
- 6) Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Radogoszczy;
- 7) Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pisarzowicach,;
- 8) Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Lubaniu.

Poza planowanymi wydatkami, zapewniającymi funkcjonowanie jednostek, ustawa o samorządzie gminnym, zobowiązuje do zaspakajania zbiorowych potrzeb wspólnoty, nakłada na gminę obowiązek urzeczywistnienia tych zapotrzebowań społecznych lokalnej wspólnoty, nie dziwi zatem fakt oczekiwań. Jednakże ograniczone środki finansowe powodują, że potrzeby te zawsze muszą być zhierarchizowane według zakresu ich niezbędnego, ale też możliwego wykonania. Priorytety dotyczące całego obszaru działania Gminy, ustalone będą na bieżąco z naciskiem na maksymalną oszczędność.

Dzięki pozyskaniu środków zewnętrznych zaplanowano inwestycje zgodnie z załącznikiem nr 8 na ogólną wartość 15 429 292,00 zł przy zaplanowanych dochodach majątkowych w kwocie 12 501 031,00 zł.

Największą część wydatków majątkowych stanowią zadania w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej w Uniegoszczu i Pisarzowicach. Na te zadania uzyskano wstępne promesy Rządowego Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych na kwotę 9 455 000,00 zł, udział środków własnych wynosi 620 800,00 zł.

Z Rządowego Funduszu Polski Ład - Programu Odbudowy Zabytków otrzymano wstępne promesy na kwotę ogółem 1 709 120,00 zł. Środki te zostaną przekazane czterem parafiom w formie dotacji celowych.

Planowane jest zadanie pn. „Maluch +” ze środków przyznanych z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 814 011,00 zł.

Planowane jest również zadanie pn. „Zakup wyposażenia do prowadzenia działalności kulturowo-edukacyjnej Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu” finansowane ze środków unijnych na kwotę 700 000,00 zł, z czego na rok 2024 przypada kwota 350 000,00. Udział budżetu gminy w tym zadaniu zaplanowany na rok 2024 wynosi 150 000,00 zł.

Z Funduszu sołeckiego zaplanowano zadania inwestycyjne na łączną wartość 168 893,74 zł zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

Pozostałe zadania zaplanowano ze środków własnych oraz przychodów z tyt. kredytów, nadwyżki z lat ubiegłych i wolnych środków. Zaangażowano nadwyżkę wolnych środków w kwocie 808 137,00 zł, która nie będzie wykorzystana w roku 2023 oraz kwotę 387 500,00 z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień sporządzenia projektu budżetu jednostka nie posiada zobowiązań wymagalnych.

WÓJT

M. Hercuń-Dąbrowicka
Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

Budżet na rok 2024

DOCHODY

Dział	Rozdział §	Nazwa	Plan
			9 455 200,00
010	Rolnictwo i łowiectwo		9 455 200,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 455 200,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		505 000,00
	40002	Dostarczanie wody	
	0830	Wpływy z usług	505 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa		238 023,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	
	0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	4 638,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 990,00
	0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	700,00
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	172 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 695,00
	0830	Wpływy z usług	19 695,00
710	Działalność usługowa		43 000,00
	71035	Cmentarze	
	0690	Wpływy z różnych opłat	13 000,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	30 000,00
750	Administracja publiczna		44 895,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 545,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	10 000,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 350,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 060,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	290,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		1 340,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 340,00
752	Obrona narodowa		200,00

Dział	Rozdział §	Nazwa	Plan
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 795 212,00
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	20 000,00
	0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	20 000,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 660 562,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 836 016,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	399 463,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	206 133,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	35 450,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 500,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	180 000,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 287 100,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 419 822,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	1 258 155,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	16 250,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	232 873,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	40 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	300 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	147 405,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	9 000,00
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	70 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	68 405,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 680 145,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 600 926,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	79 219,00
758		Różne rozliczenia	12 718 413,00
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 870 335,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	7 870 335,00
	75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	4 848 078,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 848 078,00
801		Oświata i wychowanie	993 270,00
	80101	Szkoły podstawowe	32 250,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	28 750,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	3 500,00
	80104	Przedszkola	961 020,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 100,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	628 320,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	327 600,00
852		Pomoc społeczna	430 642,00

Dział	Rozdział §	Nazwa	Plan
0750		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 800,00
6257		Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	350 000,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			1 744 000,00
0960		Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	34 880,00
6090		Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 709 120,00
926 Kultura fizyczna			15 000,00
92601 Obiekty sportowe			15 000,00
0750		Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	15 000,00
RAZEM DOCHODY			46 911 627,00


 Wójt
 Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

Budżet na rok 2024

WYDATKI

Dział	Rozdział §	Nazwa	Plan
010	Rolnictwo i łowiectwo		10 719 520,00
	01030	Izby rolnicze	39 020,00
	2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	39 020,00
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	90 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	40 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	10 590 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 135 300,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 455 200,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę		620 200,00
	40002	Dostarczanie wody	620 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	128 000,00
	4260	Zakup energii	185 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	132 200,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	12 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	28 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	115 000,00
600	Transport i łączność		848 091,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	22 150,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	22 150,00
	60011	Drogi publiczne krajowe	1 234,00
	4510	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 234,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	90 435,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	435,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	90 000,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	18 251,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	18 251,00
	60016	Drogi publiczne gminne	378 521,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 200,00
	4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	321,00
	4590	Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	200 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	22 000,00
	60017	Drogi wewnętrzne	327 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 200,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	53 000,00
4270		Zakup usług remontowych	153 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	104 300,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 000,00
60095	Pozostała działalność		10 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	5 500,00
4270		Zakup usług remontowych	4 500,00
700	Gospodarka mieszkaniowa		344 700,00
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		324 900,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
4260		Zakup energii	4 000,00
4270		Zakup usług remontowych	5 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	39 400,00
4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	26 500,00
4430		Różne opłaty i składki	3 000,00
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	240 000,00
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		19 800,00
4260		Zakup energii	2 500,00
4300		Zakup usług pozostałych	17 300,00
710	Działalność usługowa		312 607,00
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego		65 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	65 000,00
71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii		105 107,00
4300		Zakup usług pozostałych	86 200,00
4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00
4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 907,00
71035	Cmentarze		142 500,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	6 500,00
4260		Zakup energii	8 500,00
4270		Zakup usług remontowych	13 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	14 500,00
4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00
750	Administracja publiczna		6 046 281,00
75011	Urzędy wojewódzkie		31 545,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 000,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	2 750,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	392,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	83,00
4300		Zakup usług pozostałych	12 000,00
4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	320,00
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)		108 000,00
3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	70 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 700,00
4300		Zakup usług pozostałych	30 000,00
4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		4 837 831,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 580,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 978 000,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 000,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	550 000,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61 000,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		3 000,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	155 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
4260		Zakup energii	27 000,00
4270		Zakup usług remontowych	5 400,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	508 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	30 900,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	4 000,00
4410		Podróże służbowe krajowe	32 000,00
4430		Różne opłaty i składki	86 500,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	438,00
4500		Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 645,00
4520		Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	20 000,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 868,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	947 752,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	682 216,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 800,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	122 638,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	11 295,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 742,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	12 730,00
4260		Zakup energii	2 150,00
4270		Zakup usług remontowych	1 000,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	30 091,00
4300		Zakup usług pozostałych	1 510,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	800,00
4410		Podróże służbowe krajowe	1 780,00
4430		Różne opłaty i składki	14 350,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 150,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	110 153,00
75095		Pozostała działalność	18 113,00
2310		Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	9 740,00
2900		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	14 000,00
3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	41 000,00
4100		Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	13 500,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	3 800,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	9 000,00
4430		Różne opłaty i składki	1 340,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 340,00
75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	193,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	28,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 119,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	200,00
752		Obrona narodowa	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		200,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	
			166 200,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	4 000,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	4 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	5 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	152 200,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	89 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	11 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 200,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	300 000,00
757		Obsługa długu publicznego	300 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	300 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	250 000,00
758		Różne rozliczenia	250 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	250 000,00
	4810	Rezerwy	16 007 849,00
801		Oświata i wychowanie	10 014 352,00
	80101	Szkoły podstawowe	354 614,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 250,00
	3240	Stypendia dla uczniów	1 338 159,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	91 750,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 128 989,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	109 101,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	450 540,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 226,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	90 300,00
	4260	Zakup energii	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	121 502,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 065,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	62 900,00
	4430	Różne opłaty i składki	295 051,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 050,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	36 904,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 683 814,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	344 250,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	807 387,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 580 787,00
	80104	Przedszkola	651 400,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		85 486,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	407 090,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	28 000,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	299 429,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	33 736,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	79 735,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	551 320,00
4220		Zakup środków żywności	4 500,00
4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	37 125,00
4260		Zakup energii	5 400,00
4270		Zakup usług remontowych	3 300,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	23 826,00
4300		Zakup usług pozostałych	3 900,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	13 255,00
4430		Różne opłaty i składki	72 024,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 000,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 579,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 188 282,00
4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	77 400,00
4800		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	721 651,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	900,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	74 379,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 700,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 322,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	2 501,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 860,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	36 280,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	6 460,00
4270		Zakup usług remontowych	400,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	545 700,00
4300		Zakup usług pozostałych	300,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
4430		Różne opłaty i składki	2 800,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 175,00
4500		Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	150,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 224,00
4780		Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	54 212,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4 040,00
2320		Dotacja celowa przekazana dla powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 440,00
4300		Zakup usług pozostałych	33 732,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	168 042,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 737,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	15 837,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	20 253,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 890,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00
4260		Zakup energii	1 600,00
4270		Zakup usług remontowych	1 000,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	450,00
4300		Zakup usług pozostałych	3 120,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		550,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
4430		Różne opłaty i składki	4 269,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 745,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	87 591,00
4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	9 400,00
4800		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 024 087,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 573,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	134 064,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	18 481,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	9 700,00
4260		Zakup energii	4 950,00
4270		Zakup usług remontowych	1 500,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	1 100,00
4300		Zakup usług pozostałych	5 956,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 300,00
4430		Różne opłaty i składki	2 850,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 850,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	34 152,00
4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 212,00
4800		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	696 449,00
			48 800,00
80195		Pozostała działalność	444 718,00
3020		Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 830,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	43 060,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 942,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	3 900,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	5 160,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	200,00
4300		Zakup usług pozostałych	4 700,00
4440		Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	135 973,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 902,00
4790		Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	234 751,00
4800		Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	3 300,00
			68 405,00
851		Ochrona zdrowia	2 600,00
85153		Zwalczanie narkomanii	2 600,00
4300		Zakup usług pozostałych	
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	65 805,00
2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	2 200,00
3030		Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	16 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
4300		Zakup usług pozostałych	38 205,00
4360		Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 800,00
4410		Podróże służbowe krajowe	1 000,00
4610		Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 500,00
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
			1 833 428,00
852		Pomoc społeczna	151 740,00
85202		Domy pomocy społecznej	151 740,00
4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	151 740,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		192 279,00
85203	Ośrodki wsparcia		192 279,00
	3110	Świadczenia społeczne	
		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej</i>	20 800,00
85213	Świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		20 800,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		58 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	58 500,00
85215	Dodatki mieszkaniowe		4 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 800,00
85216	Zasiłki stałe		201 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	201 000,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej		1 070 217,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 923,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	761 242,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	43 113,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	142 177,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 025,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	16 942,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	36 853,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 360,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 782,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze		111 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	111 500,00
85230	Pomoc w zakresie dożywiania		18 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	18 200,00
85295	Pozostała działalność		4 392,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 392,00
855	Rodzina		4 403 764,00
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		3 334 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 224 720,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 530,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 870,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 770,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 042,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 217,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 251,00
85504	Wspieranie rodziny		103 073,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	76 829,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 374,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 030,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 400,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		
4700		Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	240,00
85508	Rodziny zastępcze		57 230,00
4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	57 230,00
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych		18 250,00
4330		Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	18 250,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		65 200,00
4130		Składki na ubezpieczenie zdrowotne	65 200,00
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3		826 011,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	826 011,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		3 533 990,00
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód		158 800,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
4260		Zakup energii	30 000,00
4270		Zakup usług remontowych	5 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	65 000,00
4390		Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 100,00
4430		Różne opłaty i składki	2 700,00
6230		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	50 000,00
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi		2 298 221,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 100,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 000,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	14 110,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 011,00
4300		Zakup usług pozostałych	2 200 000,00
90003	Oczyszczanie miast i wsi		1 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach		18 000,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	54 501,00
4270		Zakup usług remontowych	2 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	13 000,00
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	17 000,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		71 000,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	13 967,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	2 988,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	425,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	4 620,00
4300		Zakup usług pozostałych	19 000,00
6230		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
90013	Schroniska dla zwierząt		61 684,00
2900		Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	61 684,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg		10 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
4260		Zakup energii	150 000,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		155 000,00
4270		Zakup usług remontowych	152 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	157 500,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	214 284,00
90095	Pozostała działalność		48 246,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
4260		Zakup energii	41 000,00
4270		Zakup usług remontowych	55 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	69 038,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 119 660,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		1 876 674,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		1 026 454,00
2480		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	124 000,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	7 000,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 600,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	2 800,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	29 600,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	49 700,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	10 400,00
4260		Zakup energii	5 400,00
4270		Zakup usług remontowych	22 700,00
4300		Zakup usług pozostałych	220,00
4410		Podróże służbowe krajowe	10 800,00
4520		Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	60 000,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
6067		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	362 747,00
92116	Biblioteki		356 847,00
2480		Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	5 900,00
4240		Zakup środków dydaktycznych i książek	1 744 000,00
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami		1 744 000,00
6570		Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	136 239,00
92195	Pozostała działalność		6 400,00
2360		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	12 900,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	86 279,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	30 660,00
4300		Zakup usług pozostałych	18 500,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody		18 500,00
92503	Rezerwy i pomniki przyrody		4 000,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
4260		Zakup energii	14 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	443 228,00
926	Kultura fizyczna		185 150,00
92601	Obiekty sportowe		56 000,00
4010		Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 100,00
4040		Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 200,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	1 500,00
4120		Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 500,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	38 050,00
4260		Zakup energii	

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		
4270		Zakup usług remontowych	9 000,00
4300		Zakup usług pozostałych	55 800,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	208 322,00
2360		Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
2820		Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	150 000,00
4110		Składki na ubezpieczenia społeczne	3 478,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	40 464,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	7 500,00
4280		Zakup usług zdrowotnych	480,00
4300		Zakup usług pozostałych	1 700,00
4360		Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	350,00
4410		Podróże służbowe krajowe	850,00
4710		Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
92695		Pozostała działalność	49 756,00
4170		Wynagrodzenia bezosobowe	2 500,00
4210		Zakup materiałów i wyposażenia	14 400,00
6050		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,26
6060		Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 855,74

RAZEM WYDATKI

50 037 963,00

M. Heczuń **WÓJT** *Dąbrowicka*

Małgorzata Heczuń-Dąbrowicka

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 995 637,00 zł
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 800 000,00 zł
2	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	808 137,00 zł
3	Wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy	950	387 500,00 zł
Rozchody ogółem:			869 301,00 zł
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	869 301,00 zł

M. Hercuń-Dąbrowicka
 WÓJT
 Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

**PLAN WYDATKÓW NA PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE
W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2024 R.**

Sołectwo - Henryków Lubański					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKŁADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Poprawa bezpieczeństwa na boisku wielofunkcyjnym	926-92695-6050	0,00 zł	20 000,00 zł	20 000,00 zł
2	Poprawa bezpieczeństwa - lustro	600-60016-4210	700,00 zł	0,00 zł	700,00 zł
3	Pielęgnacja zieleni	900-90004-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
4	Pobudzenie aktywności obywatelskiej	921-92195-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
5	Pobudzenie aktywności sportowej i zakup sprzętu	926-92695-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
6	Warsztaty muzyczne	921-92195-4170	8 000,00 zł	0,00 zł	8 000,00 zł
7	Zachowanie tradycji , zwyczajów	921-92195-4170	2 400,00 zł	0,00 zł	2 400,00 zł
		921-92195-4300	1 400,00 zł	0,00 zł	1 400,00 zł
		921-92195-4090	200,00 zł	0,00 zł	200,00 zł
		921-92195-4210	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
8	Doposażenie Sołectwa	750-75095-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
9	Poprawa bezpieczeństwa-zakup umundurowania i sprzętu dla OSP	754-75412-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
10	Zakup urządzenia na plac zabaw	926-92695-6060	0,00 zł	12 855,74 zł	12 855,74 zł
		Razem:	25 700,00 zł	32 855,74 zł	58 555,74 zł
Sołectwo - Jałowiec					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKŁADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Spotkania integracyjne	921-92195-4210	5 916,84 zł	0,00 zł	5 916,84 zł
		921-92195-4300	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
2	Dofinansowanie LZS Kościelnik-młodziki	926-92695-4210	500,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
3	Zagospodarowanie terenu placu zabaw	900-90095-4210	1 500,00 zł	0,00 zł	1 500,00 zł
4	Utrzymanie placu zabaw	900-90095-4300	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
5	Rozbudowa domku o pomieszczenie WC,budowa sieci wodociągowej do placu zabaw	900-90095-6050	0,00 zł	8 000,00 zł	8 000,00 zł
6	Wykonanie drogi - nawierzchni bitumicznej dz. Nr 9/4 do posesji P.Łyzwa	600-60017-6050	0,00 zł	8 000,00 zł	8 000,00 zł
		Razem:	11 916,84 zł	16 000,00 zł	27 916,84 zł
Sołectwo - Kościelnik					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKŁADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Integracja mieszkańców	921-92195-4210	4 500,00 zł	0,00 zł	4 500,00 zł
		921-92195-4300	1 500,00 zł	0,00 zł	1 500,00 zł
2	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Kościelniku -Budowa Wiaty	900-90095-6050	0,00 zł	32 000,00 zł	32 000,00 zł
3	Utrzymanie terenów zielonych	900-90004-4170	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
		900-90004-4210	1 286,74 zł	0,00 zł	1 286,74 zł
		Razem:	10 286,74 zł	32 000,00 zł	42 286,74 zł
Sołectwo - Kościelniki Dolne					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKŁADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Tematyczne spotkania mieszkańców	921-92195-4210	6 000,00 zł	0,00 zł	6 000,00 zł
		921-92195-4300	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
2	Przygotowanie wierzba dożynkowego	921-92195-4210	400,00 zł	0,00 zł	400,00 zł
3	Ogrodzenie terenu rekreacyjnego w Kościelnikach Dolnych obejmujące boisko trawiaste,plac fitness, plac biesiadny	900-90095-6050	0,00 zł	10 000,00 zł	10 000,00 zł
4	Zagospodarowanie terenu przy wiacie-wyposażenie wiaty oraz utrzymanie zieleni na terenie sołectwa	900-90004-4210	7 866,48 zł	0,00 zł	7 866,48 zł
5	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 20/3 w Kościelnikach Dolnych	600-60016-6050	0,00 zł	10 000,00 zł	10 000,00 zł
6	Zakup koszulek z napisem Sołectwo Kościelniki Dolne	750-75095-4210	500,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
		Razem:	15 766,48 zł	20 000,00 zł	35 766,48 zł

Sołectwo - Mściszów					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Spotkania integracyjne	921-92195-4210	3 500,00 zł	0,00 zł	3 500,00 zł
		921-92195-4300	2 500,00 zł	0,00 zł	2 500,00 zł
		900-90004-4210	3 576,57 zł	0,00 zł	3 576,57 zł
2	Utrzymanie zieleni	921-92195-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
3	Nagrody mikołajkowe	921-92109-4210	4 000,00 zł	0,00 zł	4 000,00 zł
4	Doposażenie świetlicy wiejskiej	900-90095-4210	16 000,00 zł	0,00 zł	16 000,00 zł
5	Poprawa małej infrastruktury	754-75412-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
6	Zakup sprzętu p/pożarowego dla OSP Mściszów				
		Razem:	35 576,57 zł	0,00 zł	35 576,57 zł
Sołectwo - Nawojów Łużycki					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej	921-92195-4210	6 500,00 zł	0,00 zł	6 500,00 zł
2	Utrzymanie terenu zielonego we wsi Nawojów Łużycki- umowa zlecenie	900-90004-4170	5 000,00 zł	0,00 zł	5 000,00 zł
3.	Zakup sprzętu sportowego dla Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Pisarzowicach	801-80101-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
4	Budowa toalety na placu rekreacyjnym w Nawojowie Łużyckim oraz zakup sprzętu i wyposażenia do pomieszczenia gospodarczego	900-90095-6050	0,00 zł	19 038,00 zł	19 038,00 zł
		Razem:	13 500,00 zł	19 038,00 zł	32 538,00 zł
Sołectwo - Nawojów Śląski					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Pobudzenie aktywności obywatelskiej oraz upowszechnianie idei samorządowej poprzez organizację spotkań, wspólnych działań, szeroko pojętej edukacji	921-92195-4210	6 400,00 zł	0,00 zł	6 400,00 zł
2	Obsługa strony internetowej wsi Nawojów Śląski	750-75095-4360	500,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
3	Zakup traktorka - kosiarki	900-90004-6060	0,00 zł	17 000,00 zł	17 000,00 zł
4	Abonament za internet	750-75095-4360	300,00 zł	0,00 zł	300,00 zł
5	Utrzymanie terenów zielonych -prac na placu rekreacyjnym, zakup zieleni, ziemi, paliwa do wykaszania trawy, zakup środków ochrony roślin	900-90004-4210	5 881,12 zł	0,00 zł	5 881,12 zł
6	Zakup książek do biblioteki w Radogoszczy	921-92116-4240	800,00 zł	0,00 zł	800,00 zł
7	Obsługa placu i infrastruktury towarzyszącej	900-90004-4300	2 100,00 zł	0,00 zł	2 100,00 zł
		Razem:	15 981,12 zł	17 000,00 zł	32 981,12 zł
Sołectwo - Pisarzowice					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Wymiana , naprawa i renowacja bramy wjazdowej cmentarnej w Pisarzowicach	710-71035-6050	0,00 zł	20 000,00 zł	20 000,00 zł
2	Zakup i montaż tablic kierunkowych wraz z rurami do montażu	750-75095-4210	6 000,00 zł	0,00 zł	6 000,00 zł
3	Estetyka wsi Pisarzowice	900-90004-4210	7 000,00 zł	0,00 zł	7 000,00 zł
4	Integracja Wsi Pisarzowice i wspólny rozwój mieszkańców	921-92195-4210	9 103,50 zł	0,00 zł	9 103,50 zł
5	OSP-zakup sprzętu i materiałów niezbędnych do polepszenia funkcjonowania jednostki	754-75412-4210	7 000,00 zł	0,00 zł	7 000,00 zł
6	Opłaty miesięczne za internet w RemizieOSP Pisarzowice	754-75412-4360	1 200,00 zł	0,00 zł	1 200,00 zł
7	Dofinansowanie do Klubu Seniora	921-92195-4210	3 500,00 zł	0,00 zł	3 500,00 zł
8	Dofinansowanie do Klubu Sparta Pisarzowice	926-92695-4210	5 000,00 zł	0,00 zł	5 000,00 zł
9	Dofinansowanie do Biblioteki Gminnej w Pisarzowicach	921-92116-4240	2 500,00 zł	0,00 zł	2 500,00 zł
10	Dofinansowanie do zakupu sprzętu sportowego dla dzieci z Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pisarzowicach	801-80101-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
		Razem:	43 303,50 zł	20 000,00 zł	63 303,50 zł

Sołectwo - Radogoszcz					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Integracja mieszkańców	921-92195-4210	4 590,00 zł	0,00 zł	4 590,00 zł
		921-92195-4170	2 500,00 zł	0,00 zł	2 500,00 zł
2	Utrzymanie zieleni	900-90004-4170	3 500,00 zł	0,00 zł	3 500,00 zł
		900-90004-4210	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
3	Zakup książek do Biblioteki Gminnej w Radogoszczy	921-92116-4240	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
4	Świetlica wiejska - poprawa akustyki -ekspertyza	921-92195-4300	18 559,96 zł	0,00 zł	18 559,96 zł
5	Zajęcia fitness - "Zumba"	926-92695-4170	2 500,00 zł	0,00 zł	2 500,00 zł
6	Zakup ławek na boisko "Orlik"	926-92695-4210	1 300,00 zł	0,00 zł	1 300,00 zł
7	Wykonanie wieńca dożynkowego	921-92195-4210	500,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
Razem:			35 449,96 zł	0,00 zł	35 449,96 zł
Sołectwo - Radostów Dolny i Średni					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Spotkania integracyjne	921-92195-4210	4 768,59 zł	0,00 zł	4 768,59 zł
		921-92195-4300	3 500,00 zł	0,00 zł	3 500,00 zł
2	Nagrody mikołajkowe	921-92195-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
3	Utrzymanie zieleni	900-90004-4210	1 500,00 zł	0,00 zł	1 500,00 zł
4	Zakup książek do Biblioteki gminnej w Radostowie	921-92116-4240	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
5	Zakup umundurowania dla OSP Radostów	754-75412-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
6	LZS Korona Radostów	926-92695-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
7	Klub Seniora	921-92195-4210	4 000,00 zł	0,00 zł	4 000,00 zł
8	Zespół Folklorystyczny "Marysieńki"	921-92195-4210	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
9	LZS "ŚWIĘCI" Radostów- zakup pucharów	926-92695-4210	300,00 zł	0,00 zł	300,00 zł
10	Poprawa małej infrastruktury	900-90095-4210	7 000,00 zł	0,00 zł	7 000,00 zł
11	KGW - warsztaty kulinarne	921-92195-4210	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
12	OSP Młodzieżowa Drużyna Pożarnicza - zakup umundurowania	754-75412-4210	1 500,00 zł	0,00 zł	1 500,00 zł
13	OSP- remont w budynku remizy strażackiej Radostów	754-75412-4270	25 000,00 zł	0,00 zł	25 000,00 zł
Razem:			59 568,59 zł	0,00 zł	59 568,59 zł
Sołectwo - Radostów Górny					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKLADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Spotkania integracyjne	921-92195-4210	4 000,00 zł	0,00 zł	4 000,00 zł
		921-92195-4300	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł
2	Nagrody mikołajkowe	921-92195-4210	2 500,00 zł	0,00 zł	2 500,00 zł
3	Utrzymanie zieleni	900-90004-4210	1 500,00 zł	0,00 zł	1 500,00 zł
4	LZS Radostów	926-92695-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	2 000,00 zł
5	Zakup umundurowania- OSP Radostów	754-75412-4210	2 000,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
6	Przegląd Pieśni Maryjnych	921-92195-4210	500,00 zł	0,00 zł	600,00 zł
7	Zakup książek do biblioteki gminnej w Radostowie	921-92116-4240	600,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
8	Wykonanie wieńca dożynkowego	921-92195-4210	500,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
9	LZS Święci Radostów	926-92695-4210	300,00 zł	0,00 zł	300,00 zł
10	Poprawa małej infrastruktury	900-90095-4210	2 245,32 zł	0,00 zł	2 245,32 zł
11	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowa drogi gminnej dz. nr 419 i 420 w Radostowie Górnym	600-60016-6050	0,00 zł	12 000,00 zł	12 000,00 zł
12	KGW - warsztaty kulinarne	921-92195-4210	500,00 zł	0,00 zł	500,00 zł
13	OSP Młodzieżowa Drużyna Pożarnicza - zakup umundurowania	754-75412-4210	1 500,00 zł	0,00 zł	1 500,00 zł
Razem:			19 145,32 zł	12 000,00 zł	31 145,32 zł

Sołectwo - Uniegoszcz					
LP.	NAZWA ZADANIA	KALSYFIKACJA BUDŻETOWA	NAKŁADY WG WNIOSKU		FUNDUSZ SOŁECKI
			BIEŻĄCE	MAJĄTKOWE	
1	Zakup kontenera oraz lampy solarne	900-90015-4210	9 000,00 zł	0,00 zł	9 000,00 zł
		900-90095-4210	10 000,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł
2	Integracja i pobudzanie aktywności społecznej mieszkańców wsi Uniegoszcz w ramach organizacji imprez kulturalnych, utrzymania infrastruktury i otrzymania zieleni	750-75095-4210	3 000,00 zł	0,00 zł	3 000,00 zł
		921-92195-4210	7 600,00 zł	0,00 zł	7 600,00 zł
		900-90004-4170	5 000,00 zł	0,00 zł	5 000,00 zł
		900-90004-4210	15 789,59 zł	0,00 zł	15 789,59 zł
		Razem:	50 389,59 zł	0,00 zł	50 389,59 zł
		Ogółem:	336 584,71 zł	168 893,74 zł	505 478,45 zł

WÓJT

M. Hercuń-Dąbrowicka
 Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI
udzielanych z budżetu Gminy w 2024 roku**

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji		
					celowe	podmiotowe	przedmiotowe
1	2	3	4	5	6	7	8
Sektor finansów publicznych, z tego:					704 703,00	1 383 301,00	0,00
1	600	60004	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	22 150,00	0,00	0,00
2	750	75095	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 113,00	0,00	0,00
3	754	75404	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	4 000,00	0,00	0,00
4	754	75410	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	5 000,00	0,00	0,00
5	801	80104	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	651 400,00	0,00	0,00
6	801	80146	2320	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	4 040,00	0,00	0,00
7	921	92109	2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	0,00	1 026 454,00	0,00
8	921	92116	2480	Dotacja podmiotowa dla instytucji kultury	0,00	356 847,00	0,00
Nienależące do sektora finansów publicznych, z tego:					2 074 600,00	0,00	0,00
1	754	75412	2820	Zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej	89 000,00	0,00	0,00
2	851	85154	2820	Realizacja zadań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych - dotacja dla Lubańskiego Stowarzyszenia Abstynentów "ODNOWA"	2 200,00	0,00	0,00
3	900	90001	6230	Dofinansowanie budowy biologicznych przydomowych oczyszczalni ścieków	50 000,00	0,00	0,00
4	900	90005	6230	Dofinansowanie źródeł ciepła na terenie Gminy Lubań	30 000,00	0,00	0,00
5	921	92120	6570	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 744 000,00	0,00	0,00
6	921	92195	2360	Pozostała działalność (stowarzyszenia)	6 400,00	0,00	0,00
7	926	92605	2360	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	3 000,00	0,00	0,00
8	926	92605	2820	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	150 000,00	0,00	0,00
Ogółem					2 779 303,00	1 383 301,00	0,00

WOJT

M. Kowalczyk
Małgorzata Hęćka-Dąbrowicka

Budżet na rok 2024

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH USTAWAMI

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
§			
750	Administracja publiczna		
	75011	Urzędy wojewódzkie	31 545,00
Dochody			
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		31 545,00
			31 545,00
Wydatki			
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		16 000,00
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		2 750,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		392,00
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		83,00
4300	Zakup usług pozostałych		12 000,00
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych		320,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 340,00
Dochody			
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		1 340,00
			1 340,00
Wydatki			
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne		193,00
4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		28,00
4170	Wynagrodzenia bezosobowe		1 119,00
752	Obrona narodowa		
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00
Dochody			
2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		200,00
			200,00
Wydatki			
4210	Zakup materiałów i wyposażenia		200,00
852	Pomoc społeczna		
	85295	Pozostała działalność	4 392,00
Dochody			

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
	§		
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 392,00
		Wydutki	4 392,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 392,00
855	Rodzina		
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	
		Dochody	3 322 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 322 000,00
		Wydutki	3 322 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 224 720,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 130,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 870,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 460,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 860,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 220,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 140,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	
		Dochody	65 200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	65 200,00
		Wydutki	65 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	65 200,00
DOCHODY			3 424 677,00
WYDATKI			3 424 677,00
SALDO			0,00

M. Karcus-Głównicki

Plan dochodów z tytułu kar i opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatków nimi finansowanych w roku 2024

DZIAŁ 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Plan
1	planowane dochody, z tego:	4 200,00
	dochody bieżące, z tego:	4 200,00
	90019-Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	4 200,00
	0690-wpływy z różnych dochodów	4 200,00
2	planowane wydatki, z tego:	7 000,00
	wydatki bieżące, z tego:	5 000,00
	90003-Oczyszczanie miast i wsi	1 000,00
	4210-Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	90005-Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	6 000,00
	4300-Zakup usług pozostałych	6 000,00

WÓJT

M. Hercuń-Dąbrowicka
Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

Budżet na rok 2024

Zestawienie zadań inwestycyjnych

Zadanie, opis Jednostka	Dział Rozdział § Źródło finansowania			Nakłady
	2021/40 Wykup sieci wodociągowej IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	400	40002	
2022/22 Dofinansowanie budowy biologicznych przydomowych oczyszczalni ścieków IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	900	90001	6230	50 000,00
2022/23 Dofinansowanie źródeł ciepła IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	900	90005	6230	30 000,00
2023/34 Oświetlenie od drogi powiatowej do budynku 14A w Radostowie Dolnym IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	900	90015	6050	37 500,00
2023/36 Maluch plus IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	855	85516	6050	826 011,00
2023/44 Budowa sieci kanalizacyjnej w Pisarzowicach dz.nr 585/2 IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	010	01044	6050	164 500,00
2024/01 Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lubań IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	801	80101	6050	807 387,00
2024/02 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Uniegoszczy - Gmina Lubań IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	010	01044	6050	62 800,00
	010	01044	6370	1 950 200,00
				2 013 000,00
2024/03 Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pisarzowice II etap IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	010	01044	6050	558 000,00
	010	01044	6370	7 505 000,00
				8 063 000,00
2024/04 Droga dojazdowa do gruntów rolnych - Uniegoszcz, ul. Jałowcowa IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska				

Zadanie, opis Jednostka	Dział Rozdział § Źródło finansowania			Nakłady
	010	01042	6050	50 000,00
2024/05 Budowa oświetlenia drogowego w Nawojowie Śląskim - Pomoc Rozwojowa				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	900	90015	6050	80 000,00
2024/06 Budowa sygnalizacji świetlnej na przejściu dla pieszych w Henrykowie Lubańskim				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	600	60013	6050	90 000,00
2024/07 Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubań				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	900	90015	6050	40 000,00
2024/08 Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Pisarzowicach				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	010	01044	6050	350 000,00
2024/10 Zakup wyposażenia do prowadzenia działalności kulturowo-edukacyjnej Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	921	92109	6060	150 000,00
	921	92109	6067	350 000,00
				500 000,00
2024/11 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Henrykowie Lubańskim - dokumentacja				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	921	92109	6050	60 000,00
2024/23 Wyposażenie świetlicy w Henrykowie Lubańskim i Radogoszczy (Odnowa Dolnośląskiej Wsi)				
IRŚ Referat Inwestycji, Rolnictwa i Środowiska	921	92109	6060	80 000,00
2022/15 Wykup działek				
NOP Samodzielne Stanowisko ds. Nieruchomości i Ochrony Przyrody	700	70005	6060	160 000,00
2024/22 Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych				
NOP Samodzielne Stanowisko ds. Nieruchomości i Ochrony Przyrody	921	92120	6570	1 744 000,00
2024/17 Przebudowa drogi gminnej dz.nr 20/3 w Kościelnikach Dolnych				
RD Rada Sołecka Kościleniki Dolne	600	60016	6050	10 000,00
2024/18 Ogrodzenie terenu rekreacyjnego w Kościelnikach Dolnych obejmujących boisko trawiaste, plac fitness, plac biesiadny				
RD Rada Sołecka Kościleniki Dolne	900	90095	6050	10 000,00
2024/22 Wykonanie dokumentacji projektowej - przebudowa drogi gminnej dz. nr 419 i 420 w Radostowie Górnym				
RG Rada Sołecka Radostów Górny	600	60016	6050	12 000,00

Zadanie, opis Jednostka	Dział Rozdział § Źródło finansowania			Nakłady
2024/12 Poprawa bezpieczeństwa na boisku wielofunkcyjnym RH Rada Sołecka Henryków	926	92695	6050	20 000,00
2024/13 Zakup urządzenia na plac zabaw RH Rada Sołecka Henryków	926	92695	6060	12 856,00
2024/14 Rozbudowa domku o pomieszczenie WC, budowa sieci wodociągowej do placu zabaw RJ Rada Sołecka Jałowiec	900	90095	6050	8 000,00
2024/15 Wykonanie drogi - nawierzchni bitumicznej dz.nr 9/4 RJ Rada Sołecka Jałowiec	600	60017	6050	8 000,00
2024/16 Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Kościelniku - budowa wiaty RK Rada Sołecka Kościelnik	900	90095	6050	32 000,00
2024/20 Zakup traktorka-kosiarki RN Rada Sołecka Nawojów Śląski	900	90004	6060	17 000,00
2024/21 Wymiana, naprawa i renowacja bramy wjazdowej cmentarnej w Pisarzowicach RP Rada Sołecka Pisarzowice	710	71035	6050	20 000,00
2024/19 Budowa toalety na placu rekreacyjnym w Nawojowie Łużyckim oraz zakup sprzętu i wyposażenia do pomieszczenia gospodarczego RŁ Rada Sołecka Nawojów Łużycki	900	90095	6050	19 038,00
RAZEM				15 429 292,00

M. Hercuła

WÓJT
Malgorzata Hercuła-Dąbrowicka

UCHWAŁA NR (PROJEKT) Rady Gminy Lubań

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2024-2032

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. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubań na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubań, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lubań do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lubań do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lubań do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubań.

§5. Traci moc Uchwała 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.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

WÓJT

Małgorzata Hęćkuń-Dąbrowicka

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2024-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubań za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lubań na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubań została przygotowana na lata 2024-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lubań wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lubań, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Lubań.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lubań dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lubań oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2032	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lubań, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 4 255 838,00 zł, co stanowi 121,87% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 172 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Planowany dochód
Uniegoszcz	244/15,244/26,244/27	165.000,00
Nawojów Łużycki	244/1	7.000,00
	Suma	172.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **12 328 331,00 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Uniegoszczy - Gmina Lubań"** - wstępna PROMESA dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH Nr Edycja6PGR/2023/2446/PolskiLad, kwota wnioskowanych środków **1.950.000,00 zł**.
2. **"Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pisarzowice II etap"** - wstępna PROMESA dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: PROGRAMU INWESTYCJI STRATEGICZNYCH Nr Edycja8PGR/2023/3526/PolskiLad, kwota wnioskowanych środków **7.505.000,00 zł**.
3. **"Zakup wyposażenia do prowadzenia działalności kulturowo-edukacyjnej Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu"** - złożono fiszkę projektową do Urzędu Marszałkowskiego w zakresie możliwości finansowania przedsięwzięcia w ramach FEDS 2021-2027, szacowany wkład UE 700.000,00 zł., w planie roku 2024 ujęto połowę wartości wkładku tj. **350.000,00 zł**.
4. **"Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych"** - wstępne PROMESY dofinansowania inwestycji z Rządowego PROGRAMU ODBUDOWY ZABYTKÓW na łączną kwotę **1.709.120,00 zł.**, z tego:
- nr Edycja2RPOZ/2023/2246/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: **Remont wieży i elewacji kościoła Parafialnego p.w.św.Mikołaja w Henrykowie Lubańskim** kwota wnioskowanych środków **441.000,00 zł**.
- nr RPOZ/2022/345/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: **Modernizacja budynku plebanii w Kościelniku** kwota wnioskowanych środków **389.060,00 zł**.
- nr RPOZ/2022/4387/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: **Modernizacja budynku plebanii w Pisarzowicach** kwota wnioskowanych środków **392.000,00 zł**.
- nr RPOZ/2022/4377/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację inwestycji: **Modernizacja budynku plebanii w Mściszowie** kwota wnioskowanych środków **487.060,00 zł**.
5. **"Maluch plus"** wysokość przyznanych środków z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie **814.011,00 zł**.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032 w łącznej kwocie 26 398 960,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Lubań dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lubań oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2032	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2032	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Lubań wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 17 612 881,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 707 682,20 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lubań nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2024-2032.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 126 336,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 930 699,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 808 137,00 zł;
3. wolnych środków – 387 500,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Lubań

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	46 911 627,00	50 037 963,00	-3 126 336,00
2025	43 614 477,00	42 699 250,00	915 227,00
2026	40 009 893,00	39 094 666,00	915 227,00
2027	40 935 192,00	40 019 966,00	915 226,00
2028	41 995 138,00	41 174 648,00	820 490,00
2029	43 006 931,00	42 186 441,00	820 490,00
2030	44 005 104,00	43 184 614,00	820 490,00
2031	44 987 305,00	44 166 815,00	820 490,00
2032	45 951 173,00	45 155 025,00	796 148,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 995 637,00 zł. Przychody Gminy Lubań w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 800 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 808 137,00 zł;
3. wolne środki – 387 500,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Lubań obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Lubań zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubań

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	869 301,00	0,00	869 301,00
2025	565 227,00	350 000,00	915 227,00
2026	565 227,00	350 000,00	915 227,00
2027	565 226,00	350 000,00	915 226,00
2028	470 490,00	350 000,00	820 490,00
2029	470 490,00	350 000,00	820 490,00
2030	470 490,00	350 000,00	820 490,00
2031	470 490,00	350 000,00	820 490,00
2032	446 148,00	350 000,00	796 148,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 4 893 089,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 823 788,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 22,43%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	6 823 788,00	30 423 119,00	22,43%
2025	5 908 561,00	33 042 773,00	17,88%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -198 075,00 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Lubań zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Lubań

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	34 410 596,00	34 608 671,00	-198 075,00	997 562,00
2025	37 173 517,00	35 050 436,60	2 123 080,40	2 123 080,40
2026	36 931 893,00	35 466 591,00	1 465 302,00	1 465 302,00
2027	37 855 192,00	35 874 402,00	1 980 790,00	1 980 790,00
2028	38 915 138,00	36 759 838,00	2 155 300,00	2 155 300,00
2029	39 926 931,00	37 661 020,00	2 265 911,00	2 265 911,00
2030	40 925 104,00	38 580 988,00	2 344 116,00	2 344 116,00
2031	41 907 305,00	39 510 073,00	2 397 232,00	2 397 232,00
2032	42 871 173,00	40 458 336,00	2 412 837,00	2 412 837,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Lubań przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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)
2024	3,87%	12,16%	TAK	13,11%	TAK
2025	3,66%	9,99%	TAK	10,93%	TAK
2026	3,41%	8,90%	TAK	9,86%	TAK
2027	3,23%	7,77%	TAK	8,73%	TAK
2028	2,77%	6,87%	TAK	7,82%	TAK
2029	2,62%	5,38%	TAK	6,34%	TAK
2030	2,48%	3,86%	TAK	4,82%	TAK
2031	2,34%	5,62%	TAK	5,62%	TAK
2032	2,15%	6,52%	TAK	6,52%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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


Małgorzata Percuń-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	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące ^x	z tego:					z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	z 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⁾			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
2024	46 911 627,00	34 410 596,00	6 600 926,00	79 219,00	12 718 413,00	4 160 177,00	10 851 861,00	4 255 838,00	12 501 031,00	172 000,00	12 328 331,00
2025	43 614 477,00	37 173 517,00	6 871 564,00	82 467,00	13 239 868,00	4 330 744,00	12 648 874,00	4 685 199,00	6 440 960,00	200 000,00	6 240 960,00
2026	40 009 893,00	36 931 893,00	7 084 582,00	85 023,00	13 650 304,00	4 464 997,00	11 646 987,00	4 567 667,00	3 078 000,00	200 000,00	2 878 000,00
2027	40 935 192,00	37 855 192,00	7 261 697,00	87 149,00	13 991 562,00	4 576 622,00	11 938 162,00	4 681 859,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00
2028	41 995 138,00	38 915 138,00	7 465 025,00	89 589,00	14 383 326,00	4 704 767,00	12 272 431,00	4 812 951,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00
2029	43 006 931,00	39 926 931,00	7 659 116,00	91 918,00	14 757 292,00	4 827 091,00	12 591 514,00	4 938 088,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00
2030	44 005 104,00	40 925 104,00	7 850 594,00	94 216,00	15 126 224,00	4 947 768,00	12 906 302,00	5 061 540,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00
2031	44 987 305,00	41 907 305,00	8 039 008,00	96 477,00	15 489 253,00	5 066 514,00	13 216 053,00	5 183 017,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00
2032	45 951 173,00	42 871 173,00	8 223 905,00	98 696,00	15 845 506,00	5 183 044,00	13 520 022,00	5 302 226,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00

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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2024	50 037 963,00	34 608 671,00	17 612 881,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	15 429 292,00	15 429 292,00	1 824 000,00
2025	42 699 250,00	35 050 436,60	17 859 461,00	0,00	0,00	287 751,00	0,00	0,00	0,00	7 648 813,40	7 648 813,40	0,00
2026	39 094 666,00	35 466 591,00	18 109 493,00	0,00	0,00	191 873,00	0,00	0,00	0,00	3 628 075,00	3 628 075,00	0,00
2027	40 019 966,00	35 874 402,00	18 335 862,00	0,00	0,00	158 750,00	0,00	0,00	0,00	4 145 564,00	4 145 564,00	0,00
2028	41 174 648,00	36 759 838,00	18 817 178,00	0,00	0,00	128 375,00	0,00	0,00	0,00	4 414 810,00	4 414 810,00	0,00
2029	42 186 441,00	37 661 020,00	19 301 720,00	0,00	0,00	99 658,00	0,00	0,00	0,00	4 525 421,00	4 525 421,00	0,00
2030	43 184 614,00	38 580 988,00	19 793 914,00	0,00	0,00	70 941,00	0,00	0,00	0,00	4 603 626,00	4 603 626,00	0,00
2031	44 166 815,00	39 510 073,00	20 283 813,00	0,00	0,00	42 224,00	0,00	0,00	0,00	4 656 742,00	4 656 742,00	0,00
2032	45 155 025,00	40 458 336,00	20 780 766,00	0,00	0,00	13 933,00	0,00	0,00	0,00	4 696 689,00	4 696 689,00	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)}	w tym:	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
2024	-3 126 336,00	0,00	3 995 637,00	2 800 000,00	1 930 699,00	808 137,00	808 137,00	387 500,00	387 500,00
2025	915 227,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	915 227,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	915 226,00	915 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	796 148,00	796 148,00	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:		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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
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	915 227,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	915 227,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	915 226,00	915 226,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	796 148,00	796 148,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie 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 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 823 788,00	0,00	-198 075,00	2 123 080,40	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 908 561,00	0,00	2 123 080,40	2 123 080,40	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 993 334,00	0,00	1 465 302,00	1 465 302,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 078 108,00	0,00	1 980 790,00	1 980 790,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 257 618,00	0,00	2 155 300,00	2 155 300,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 437 128,00	0,00	2 265 911,00	2 265 911,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 616 638,00	0,00	2 344 116,00	2 344 116,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	796 148,00	0,00	2 397 232,00	2 397 232,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 837,00	2 412 837,00	

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 wiolektnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wyszczególnienie	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
2024	3,87%	0,34%	0,91%	12,16%	13,11%	TAK	TAK
2025	3,66%	7,34%	x	9,99%	10,93%	TAK	TAK
2026	3,41%	5,10%	x	8,90%	9,86%	TAK	TAK
2027	3,23%	6,43%	x	7,77%	8,73%	TAK	TAK
2028	2,77%	6,68%	x	6,87%	7,82%	TAK	TAK
2029	2,62%	6,74%	x	5,38%	6,34%	TAK	TAK
2030	2,48%	6,71%	x	3,86%	4,82%	TAK	TAK
2031	2,34%	6,62%	x	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2032	2,15%	6,44%	x	6,52%	6,52%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

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:		Wydávki 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	środków określonych 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	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydávki 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
2024	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	480 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 splatę 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 i 3 ustawy	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
2024	1 367 387,00	1 367 387,00	350 000,00	2 448 398,00	13 000,00	2 435 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 847 613,00	5 847 613,00	4 800 000,00	7 648 813,00	0,00	7 648 813,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты 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	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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
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 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.

^x 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. Automatyka wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

M. Kercus-Djoniwicz

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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 140 686,00	2 448 398,00	7 648 813,00	0,00	0,00	10 097 211,00
1.a	- wydatki bieżące				15 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 125 686,00	2 435 398,00	7 648 813,00	0,00	0,00	10 084 211,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 215 000,00	1 367 387,00	5 847 613,00	0,00	0,00	7 215 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 215 000,00	1 367 387,00	5 847 613,00	0,00	0,00	7 215 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lubań	LUBAŃ	2024	2025	5 155 000,00	807 387,00	4 347 613,00	0,00	0,00	5 155 000,00
1.1.2.2	Zakup wyposażenia do prowadzenia działalności kulturowo-edukacyjnej Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu	LUBAŃ	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Henrykowie Lubańskim	LUBAŃ	2024	2025	1 060 000,00	60 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 060 000,00
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				2 925 686,00	1 081 011,00	1 801 200,00	0,00	0,00	2 882 211,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.1	Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Lubań	Urząd	2023	2024	15 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 910 686,00	1 068 011,00	1 801 200,00	0,00	0,00	2 869 211,00
1.3.2.1	Maluch plus	LUBAŃ	2023	2024	850 611,00	826 011,00	0,00	0,00	0,00	826 011,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Pisarzowicach dz.nr 585/2	LUBAŃ	2023	2024	178 875,00	164 500,00	0,00	0,00	0,00	164 500,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lubań	LUBAŃ	2024	2025	1 841 200,00	40 000,00	1 801 200,00	0,00	0,00	1 841 200,00
1.3.2.4	Oświetlenie od drogi powiatowej do budynku 14A w Radostowie Dolnym	LUBAŃ	2023	2024	40 000,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00

WÓJT

Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka