UCHWAŁA NR XI/107/2020
RADY GMINY LUBANIE

z dnia 21 maja 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2020 - 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku poz. 869, poz. 1622, poz.1649, poz. 2020 oraz Dz. U. z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 poz. 713) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubanie na lata 2020 - 2027 zgodnie z załącznikami nr 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Lubanie.

Przewodnicząca Rady Gminy

Barbara Rolirad

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

NA LATA 2020 - 2027

Załącznik nr 1
do Uchwały nr XI/107/2020
Rady Gminy Lubanie
z dnia 21 maja 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	19 712 859,21	19 591 417,88	2 169 888,00	315 628,27	4 776 677,00	6 045 892,05	6 283 332,56	4 907 742,99	121 441,33	0,00	121 441,33
Wykonanie 2018	22 508 004,59	19 984 915,09	2 472 850,00	44 230,06	4 870 887,00	6 067 317,63	6 529 630,40	4 979 573,43	2 523 089,50	28 790,00	2 494 299,50
Plan 3 kw. 2019	20 847 929,81	20 285 169,81	2 775 770,00	120 000,00	5 004 902,00	5 604 021,81	6 780 476,00	4 954 722,00	562 760,00	0,00	562 760,00
Wykonanie 2019	22 527 533,97	22 129 488,07	2 802 022,00	183 219,95	5 133 313,00	7 001 183,26	7 009 749,86	5 058 511,57	398 045,90	0,00	398 045,90
2020	23 159 468,55	21 210 034,38	2 814 735,00	120 000,00	4 870 604,00	6 088 094,38	7 316 601,00	5 250 000,00	1 949 434,17	0,00	1 949 434,17
2021	22 245 128,00	21 889 183,32	2 843 698,00	100 000,00	4 585 341,00	5 951 930,00	8 408 214,32	6 480 000,00	355 944,68	0,00	355 944,68
2022	21 563 805,00	21 563 805,00	2 872 294,00	80 000,00	4 631 194,00	5 809 448,00	8 170 869,00	5 507 400,00	0,00	0,00	0,00
2023	21 887 262,00	21 887 262,00	2 901 016,00	80 000,00	4 677 506,00	5 867 540,00	8 361 200,00	5 534 937,00	0,00	0,00	0,00
2024	22 215 572,00	22 215 572,00	2 930 027,00	80 000,00	4 724 281,00	5 926 210,00	8 555 054,00	5 562 611,00	0,00	0,00	0,00
2025	22 548 805,00	22 548 805,00	2 959 327,00	80 000,00	4 771 524,00	5 985 480,00	8 752 474,00	5 590 424,00	0,00	0,00	0,00
2026	22 887 037,00	22 887 037,00	2 988 920,00	80 000,00	4 819 239,00	6 045 330,00	8 953 548,00	5 618 376,00	0,00	0,00	0,00
2027	23 230 343,00	23 230 343,00	3 018 809,00	80 000,00	4 867 432,00	6 105 790,00	9 158 312,00	5 646 468,00	0,00	0,00	0,00

[1] Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	20 091 801,91	18 001 345,12	8 271 517,90	0,00	0,00	56 309,39	0,00	17 944,55	2 090 456,79	2 090 456,79	69 924,93
Wykonanie 2018	24 919 471,38	18 749 410,42	8 776 985,07	0,00	0,00	85 288,66	0,00	10 476,46	6 170 060,96	6 170 060,96	437 575,73
Plan 3 kw. 2019	21 603 332,87	19 870 709,49	9 585 732,99	0,00	0,00	160 000,00	0,00	9 000,00	1 732 623,38	1 732 623,38	52 000,00
Wykonanie 2019	21 918 986,72	20 335 811,44	9 335 265,15	0,00	0,00	109 371,95	0,00	5 150,17	1 583 175,28	1 583 175,28	41 409,49
2020	24 000 446,10	20 550 088,61	9 292 425,10	0,00	0,00	150 000,00	0,00	5 000,00	3 450 357,49	3 406 357,49	90 000,00
2021	21 726 256,72	19 179 320,30	9 763 240,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	2 546 936,42	2 383 911,54	0,00
2022	21 051 831,94	20 158 831,94	10 251 400,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	893 000,00	893 000,00	0,00
2023	21 362 262,00	20 463 683,00	10 763 970,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	898 579,00	898 579,00	0,00
2024	21 690 572,00	20 940 572,00	11 302 170,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00
2025	22 013 805,00	21 163 805,00	11 867 300,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00
2026	22 362 037,00	21 462 037,00	12 460 640,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2027	22 760 343,00	21 860 343,00	13 083 670,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x [6]	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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
Wykonanie 2017	-378 942,70	0,00	2 036 221,92	768 407,96	0,00	0,00	0,00	1 267 813,96	378 942,70
Wykonanie 2018	-2 411 466,79	0,00	3 963 805,85	2 830 285,86	1 804 054,80	0,00	0,00	1 133 519,99	607 411,99
Plan 3 kw. 2019	-755 403,06	0,00	1 296 231,06	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	1 026 231,06	485 403,06
Wykonanie 2019	608 547,25	0,00	1 296 231,06	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	1 026 231,06	485 403,06
2020	-840 977,55	0,00	1 363 950,31	0,00	0,00	21 141,08	0,00	1 342 809,23	840 977,55
2021	518 871,28	518 871,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	511 973,06	511 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 000,00	470 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	523 759,23	523 759,23	307 508,71	0,00	307 508,71
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	526 108,00	526 108,00	230 000,00	0,00	230 000,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	540 828,00	540 828,00	107 000,00	0,00	107 000,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	540 828,00	540 828,00	107 000,00	0,00	107 000,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	522 972,76	522 972,76	110 000,00	0,00	110 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	518 871,28	518 871,28	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	511 973,06	511 973,06	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	2 100 467,24	0,00	1 590 072,76	2 857 886,72
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	4 404 645,10	0,00	1 235 504,67	2 369 024,66
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	4 133 817,10	0,00	414 460,32	1 440 691,38
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	4 133 817,10	0,00	1 793 676,63	2 819 907,69
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 610 844,34	0,00	659 945,77	2 023 896,08
2021	x	x	x	x	0,00	3 091 973,06	0,00	2 709 863,02	2 709 863,02
2022	x	x	x	x	0,00	2 580 000,00	0,00	1 404 973,06	1 404 973,06
2023	x	x	x	x	0,00	2 055 000,00	0,00	1 423 579,00	1 423 579,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 530 000,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	995 000,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	470 000,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00

[8)] Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[x]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[x]
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,75%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,60%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	4,09%	3,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	12,73%	12,01%	x	x	x	x
2020	3,69%	5,37%	4,38%	8,12%	11,12%	TAK	TAK
2021	4,01%	17,76%	17,00%	5,66%	8,66%	TAK	TAK
2022	3,95%	9,62%	8,92%	8,13%	11,13%	TAK	TAK
2023	3,90%	9,51%	8,89%	10,10%	10,10%	TAK	TAK
2024	3,78%	8,38%	7,83%	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2025	3,71%	8,84%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2026	3,47%	8,82%	x	9,08%	10,32%	TAK	TAK
2027	3,04%	8,29%	x	9,76%	9,76%	TAK	TAK

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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy[X]	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,83	997,83	0,00
Wykonanie 2018	213 545,75	213 545,75	201 958,79	2 236 499,50	0,00	2 236 499,50	285 342,69	285 342,69	241 401,67
Plan 3 kw. 2019	379 846,50	379 846,50	379 236,66	471 820,00	471 820,00	471 820,00	406 159,74	406 159,74	339 793,78
Wykonanie 2019	368 323,17	368 323,17	368 323,17	308 207,00	308 207,00	308 207,00	391 853,28	391 853,28	332 444,66
2020	64 194,15	64 194,15	0,00	1 004 229,17	1 004 229,17	1 004 229,17	66 890,32	66 890,32	60 000,01
2021	0,00	0,00	0,00	355 944,68	355 944,68	355 944,68	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	628 314,90	0,00	359 396,12	1 293 196,07	1 618,89	1 291 577,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 145 552,42	0,00	1 910 187,38	4 843 830,15	285 979,06	4 557 851,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	808 094,38	438 736,00	438 736,00	1 649 301,78	450 411,78	1 198 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	797 484,98	438 349,00	438 349,00	1 553 603,18	420 739,37	1 132 863,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 510 555,71	841 003,17	841 003,17	3 025 087,63	72 230,14	2 952 857,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	943 774,17	355 944,68	355 944,68	2 546 936,42	0,00	2 546 936,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	393 000,00	0,00	0,00	403 000,00	0,00	403 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	498 579,00	0,00	0,00	498 579,00	0,00	498 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					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
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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
Wykonanie 2017	523 759,23	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	526 108,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	540 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	540 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	522 972,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	518 871,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	511 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2020 - 2023
Załącznik nr 2
do Uchwały nr XI/107/2020
Rady Gminy Lubanie
z dnia 21 maja 2020 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 928 851,78	3 025 087,63	2 546 936,42	403 000,00	498 579,00	7 851 089,05
1.a	- wydatki bieżące				712 380,49	72 230,14	0,00	0,00	0,00	72 230,14
1.b	- wydatki majątkowe				14 216 471,29	2 952 857,49	2 546 936,42	403 000,00	498 579,00	7 778 858,91
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 370 564,61	1 517 446,03	943 774,17	393 000,00	498 579,00	4 730 285,20
1.1.1	- wydatki bieżące				616 960,95	6 890,32	0,00	0,00	0,00	6 890,32
1.1.1.1	INFOSTRADA KUJAW I POMORZA, USŁUGI W ZAKRESIE E-ADMINISTRACJI I INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	URZĄD GMINY	2015	2020	21 063,91	5 633,51	0,00	0,00	0,00	5 633,51
1.1.1.2	ZAKUP TABLIC INTERAKTYWNYCH W RAMACH PROJEKTU PN. "REALIZACJA SYSTEMU INNOWACYJNEJ EDUKACJI W WOJ. KUJ.POMORSKIM POPRZEZ ZBUDOWANIE SYSTEMU DYSTRYBUCJI TREŚCI EDUKACYJNYCH"	URZĄD GMINY	2015	2020	5 252,17	1 256,80	0,00	0,00	0,00	1 256,80
1.1.1.3	ZWIĘKSZENIE LICZBY MIEJSC WRAZ Z POPRAWĄ JAKOŚCI USŁUG EDUKACYJNYCH W PLACÓWKACH PRZEDSZKOLNYCH NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2018	2020	590 644,87	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 753 603,66	1 510 555,71	943 774,17	393 000,00	498 579,00	4 723 394,88
1.1.2.1	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY LUBANIE	URZĄD GMINY	2020	2023	350 000,00	10 000,00	12 500,00	15 000,00	15 000,00	52 500,00
1.1.2.2	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ PRZY DRODZE POWIATOWEJ LUBANIE-KUCERZ	URZĄD GMINY	2022	2023	750 000,00	0,00	0,00	50 000,00	62 500,00	112 500,00
1.1.2.3	BUDOWA ŚCIEŻKI ROWEROWEJ WZDŁUŻ RZEKI WISŁY	URZĄD GMINY	2022	2023	1 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	180 000,00
1.1.2.4	PRZEBUDOWA - MODERNIZACJA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W AGLOMERACJI LUBANIE W MIEJSCOWOŚCIACH LUBANIE, MIKANOWO, PROBOSTWO GÓRNE I PROBOSTWO DOLNE POLEGAJĄCA NA MODERNIZACJI PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW PS1, PS3, PS4, PS5, PS6 -	URZĄD GMINY	2019	2021	622 514,00	0,00	622 514,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.5	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE	URZĄD GMINY	2016	2023	2 485 000,00	0,00	100 000,00	115 000,00	157 750,00	372 750,00
1.1.2.6	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ Z WYKORZYSTANIEM OZE	URZĄD GMINY	2017	2023	1 823 840,00	0,00	32 576,00	100 000,00	150 000,00	282 576,00
1.1.2.7	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W JANOWICACH NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	421 052,63	0,00	21 052,63	0,00	0,00	21 052,63
1.1.2.8	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W USTRONIU NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2018	2021	368 421,05	0,00	18 421,05	0,00	0,00	18 421,05

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.9	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ W BUDYNKU GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I PLACU SPORTOWEGO W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	36 789,12	0,00	1 839,46	0,00	0,00	1 839,46
1.1.2.10	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2020	2023	447 191,00	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	66 329,00
1.1.2.11	ROZBUDOWA I DOPOSAŻENIE PSZOK, W SZCZEGÓLNOŚCI MODERNIZACJA OBIEKTÓW WRAZ Z NIEZBĘDNĄ INFRASTRUKTURĄ. W SZCZEGÓLNOŚCI WYPOSAŻENIE W SPECJALISTYCZNE KONTENERY I POJEMNIKI, WYPOSAŻENIE W URZĄDZENIA ORAZ POJAZDY (NP. CIĄGNIK KOŁOWY Z OSPRZĘTEM) -	URZĄD GMINY	2019	2021	745 140,15	36 900,00	74 871,03	0,00	0,00	111 771,03
1.1.2.12	BUDOWA INSTALACJI FOTOWOLTAICZNYCH NA BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2018	2020	662 656,35	662 656,35	0,00	0,00	0,00	662 656,35
1.1.2.13	BUDOWA BIOLOGICZNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW PRZY ŚWIETLICY OSP W MIEJSCOWOŚCI USTRONIE -	URZĄD GMINY	2019	2021	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2.14	PRZEBUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY - ETAP I: BUDOWA POMPOWNI SIECIOWEJ WODY UŻYTKOWEJ W MIEJSCOWOŚCI KAŁĘCZYNEK -	URZĄD GMINY	2019	2020	800 999,36	800 999,36	0,00	0,00	0,00	800 999,36
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 558 287,17	1 507 641,60	1 603 162,25	10 000,00	0,00	3 120 803,85
1.3.1	- wydatki bieżące				95 419,54	65 339,82	0,00	0,00	0,00	65 339,82
1.3.1.1	PRZECIWDZIAŁANIE WYKLUCZENIU CYFROWEMU OSÓB NAJUBOŻSZYCH I NIEPEŁNOSPRAWNYCH -	URZĄD GMINY	2016	2020	2 521,07	663,72	0,00	0,00	0,00	663,72
1.3.1.2	DEMONTAŻ, TRANSPORT I UNIESZKODLIWIANIE WYROBÓW ZAWIERAJĄCYCH AZBEST Z TERENU GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2019	2020	92 898,47	64 676,10	0,00	0,00	0,00	64 676,10
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 462 867,63	1 442 301,78	1 603 162,25	10 000,00	0,00	3 055 464,03
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ I WODOCIĄGOWEJ W M. PROBOSTWO DOLNE 2016-2021 -	URZĄD GMINY	2016	2021	559 946,46	10 000,00	500 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.2	BUDOWA INSTALACJI FOTOWOLTAICZNEJ NA BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2018	2020	28 583,10	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE 2016-2023 -	URZĄD GMINY	2016	2023	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2020	2023	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.5	PRZYWRÓCENIE ZDOLNOŚCI RETENCYJNYCH ZBIORNIKA WODNEGO W MIEJSCOWOŚCI SARNÓWKA - BUDOWA STAWU RYBNEGO -	URZĄD GMINY	2018	2020	18 521,58	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBANIE- KRZYŻOWKI -	URZĄD GMINY	2018	2020	361 222,46	205 000,00	0,00	0,00	0,00	205 000,00
1.3.2.7	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W JANOWICACH NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	267 835,17	0,00	238 947,37	0,00	0,00	238 947,37
1.3.2.8	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE BUDYNKU OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W USTRONIU NA CELE ŚWIETLICY W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2018	2021	251 584,95	0,00	221 578,95	0,00	0,00	221 578,95

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	ROZBUDOWA I DOPOSAŻENIE PSZOK, W SZCZEGÓLNOŚCI MODERNIZACJA OBIEKTÓW WRAZ Z NIEZBĘDNĄ INFRASTRUKTURĄ. W SZCZEGÓLNOŚCI WYPOSAŻENIE W SPECJALISTYCZNE KONTENERY I POJEMNIKI, WYPOSAŻENIE W URZĄDZENIA ORAZ POJAZDY (NP. CIĄGNIK KOŁOWY Z OSPRZĘTEM) -	URZĄD GMINY	2019	2021	28 859,85	9 500,00	4 859,85	0,00	0,00	14 359,85
1.3.2.10	DOSTOSOWANIE I WYPOSAŻENIE POMIESZCZEŃ W BUDYNKU GMINNEGO OŚRODKA KULTURY I PLACU SPORTOWEGO W RAMACH INTEGRACJI SPOŁECZNEJ -	URZĄD GMINY	2019	2021	13 899,18	0,00	2 210,88	0,00	0,00	2 210,88
1.3.2.11	PRZEBUDOWA - MODERNIZACJA SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ W AGLOMERACJI LUBANIE W MIEJSCOWOŚCIACH LUBANIE, MIKANOWO, PROBOSTWO GÓRNE I PROBOSTWO DOLNE POLEGAJĄCA NA MODERNIZACJI PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW PS1, PS3, PS4, PS5, PS6 -	URZĄD GMINY	2019	2021	175 773,22	0,00	143 178,22	0,00	0,00	143 178,22
1.3.2.12	PRZEBUDOWA-MODERNIZACJA STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOWŚCI LUBANIE (ETAP II) - DOKUMENTACJA -	URZĄD GMINY	2019	2021	65 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	PRZEBUDOWA STACJI UZDATNIANIA WODY - ETAP I: BUDOWA POMPOWNI SIECIOWEJ WODY UŻYTKOWEJ W MIEJSCOWOŚCI KAŁĘCZYNEK -	URZĄD GMINY	2019	2020	206 701,78	186 701,78	0,00	0,00	0,00	186 701,78
1.3.2.14	ROZBUDOWA DROGI W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ -	URZĄD GMINY	2019	2021	174 593,20	20 000,00	152 000,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190170C OD KM 0+005 DO KM 0+125 ORAZ PRZEBUDOWA ODCINKA DROGI GMINNEJ NR 190148C OD KM 0+000 DO KM 0+728 -	URZĄD GMINY	2019	2021	961 691,28	666 100,00	281 186,98	0,00	0,00	947 286,98
1.3.2.16	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ NR 190131C W MIEJSCOWOŚCI MIKANOWO OD KM 0+000 DO KM 0+720 -	URZĄD GMINY	2019	2020	308 062,20	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.17	BUDOWA BIOLOGICZNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW PRZY ŚWIETLICY OSP W MIEJSCOWOŚCI USTRONIE -	URZĄD GMINY	2019	2021	10 500,00	0,00	9 200,00	0,00	0,00	9 200,00
1.3.2.18	PRZEBUDOWA CIĄGU DRÓG GMINNYCH W MIEJSCOWOŚCI JANOWICE - DOKUMENTACJA 2019-2022 -	URZĄD GMINY	2019	2022	10 093,20	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00

UZASADNIENIE

do uchwały nr XI/107/2020 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 maja 2020 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2020 - 2027

Uchwała nr VIII/91/2019 Rady Gminy Lubanie z dnia 17 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2027 będzie zmieniana po raz pierwszy.

Główne powody dla których wprowadza się zmiany to:

- przyjęcie faktycznego wykonania budżetu za 2019 rok według sprawozdań, których termin opracowania upłynął 22 lutego 2020 roku,
- zmiana planów dochodów i wydatków budżetowych na 2020 rok,
- zmiana wyniku budżetu,
- zmiana kwoty przychodów i rozchodów budżetu, kwoty długu,
- zmiany w zakresie przedsięwzięć - zmiany w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań i wprowadzenie nowych zadań.

Poniżej zostanie przedstawione porównanie planów dochodów i wydatków budżetowych do faktycznego wykonania za 2019 rok.

Dochody budżetowe za 2019 rok według przewidywanego wykonania miały wynosić 22.505.545,79 zł a faktyczne wpływy zamknęły się kwotą 22.527.533,97 zł.

Dochody bieżące według przewidywanego wykonania stanowiły kwotę 21.943.172,79 zł a wykonane osiągnęły wielkość 22.129.488,07 zł.

Plan dochodów majątkowych stanowił kwotę 562.373,00 zł a wykonane dochody na koniec ubiegłego roku stanowią kwotę 398.045,90 zł. W ramach dochodów majątkowych nie uzyskano środków ze sprzedaży majątku a uzyskana kwota dotyczy dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki budżetowe według przewidywanego wykonania wynosiły 23.260.948,85 zł a wydatkowano w minionym roku ogółem 21.918.986,72 zł. Przy czym na wydatki bieżące przeznaczono 20.335.811,44 zł (przewidywane wykonanie 21.516.634,87 zł) a wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 1.583.175,28 zł (przewidywane wykonanie stanowiło kwotę 1.744.313,98 zł).

Zakładano, że wynikiem budżetu będzie deficyt w wysokości 755.403,06 zł natomiast na koniec roku wynikiem budżetu jest wypracowana nadwyżka budżetowa w wysokości 608.547,25 zł.

W minionym roku przychody budżetu zamknęły się kwotą 1.296.231,06 zł tj. w planowanej wielkości. Do przychodów budżetu zalicza się wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, które zamknęły się kwotą 1.026.231,06 zł oraz kredytem bankowym w kwocie 270.000,00 zł.

Rozchody budżetu wykonano w planowanej wysokości tj. 540.828,00 zł.

Faktyczny dług na koniec 2019 roku wyniósł 4.133.817,10 zł co stanowi 18,35% dochodów wykonanych za rok poprzedni. Wydatki na obsługę długu tj. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 160.000,00 zł a wydatkowano 109.371,95 zł (68,36% planu).

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń na koniec roku wynosił 3,11% natomiast po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok stanowił 2,60%. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla 2019 roku wynosił 1,90%.

Zakładano wstępnie, że różnica dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wyniesie 462.563,38 zł a w wyniku dalszych oszczędności wyniosła 1.793.676,63 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane miały wynosić 9.691.222,32 zł a wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2.399.432,51 zł. Z opracowanych sprawozdań wynika, że na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano łącznie 9.335.265,15 zł a na wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego przeznaczono kwotę 2.170.686,89 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia zaplanowane w 2019 roku zgodnie z załącznikiem nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej stanowiły kwotę 1.695.601,78 zł a kwota zrealizowanych wydatków to 1.553.603,18 zł z czego:

- na wydatki bieżące przypada kwota 420.739,37 zł (przy planie 450.411,78 zł),
- na wydatki majątkowe przypada kwota 1.132.863,81 zł (przy planie 1.245.190,00 zł).

Przechodząc do zmian na 2020 rok wspomnieć należy, że plan dochodów budżetowych zwiększa się łącznie o 1.829.582,60 zł a plan wydatków budżetowych zwiększa się o 2.670.560,15 zł.

Planowane kwoty dochodów i wydatków budżetowych zostały zmienione zarządzeniami Wójta Gminy Lubanie:

- nr 0050.9.2020 z dnia 31.03.2020 roku,

- nr 0050.11.2020 z dnia 22.04.2020 roku.

Na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego wprowadzono zwiększenie planu dotacji celowej o 362,18 zł z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny. Natomiast decyzją Wojewody z dnia 27 marca 2020 roku zwiększono plan dotacji celowej o 22.868,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Dyrektor Delegatury Krajowego Biura Wyborczego we Włocławku zwiększył plan dotacji celowej o 9.832,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie wydatków rzeczowych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 10 maja 2020 roku.

Kolejnym zarządzeniem zwiększono plan dochodów i wydatków budżetowych o 314.432,33 zł. Zwiększenie dotyczyło wzrostu planu dotacji celowej o 228.856,59 zł z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminy w I terminie płatniczym 2020 roku. Tą samą decyzją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego zwiększono plan dotacji celowej o 1.575,74 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w związku z rozliczeniem dotacji na zadania z zakresu spraw obywatelskich na podstawie ilości spraw wykonanych do końca 2019 roku. Kolejną decyzją Wojewoda zwiększył plan dotacji celowej na zadania zlecone z przeznaczeniem na realizację spraw obywatelskich w wysokości 3.900,00 zł, na pozostałe zadania 1.200,00 zł, na realizację zadań własnych w rozdziale "Ośrodki pomocy społecznej" w wysokości 17.800,00 zł i na wypłatę świadczeń w ramach programu "Dobry Start" plan dotacji zwiększono o 1.100,00 zł.

Na podstawie wniosku o przyznanie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 związanego z realizacją projektu grantowego pn: "Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego" przyjęto do budżetu plan dochodów bieżących z tytułu dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego oraz dostępu do Internetu w związku z wprowadzeniem stanu epidemii na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej.

W proponowanej uchwale na podstawie pisma nr ST3.4750.1.2020 z dnia 10 kwietnia 2020 roku z Ministerstwa Finansów zmienione zostały ostateczne kwoty subwencji ogólnej na 2020 rok. Zgodnie z załącznikiem do wspomnianego pisma zwiększono plan dochodów

z tytułu subwencji oświatowej o kwotę 85.263,00 zł w porównaniu do kwoty planowanej i po zmianie wynosi 4.159.132,00 zł. Kwota subwencji wyrównawczej pozostaje na tym samym planowanym poziomie tj. 704.475,00 zł. Po zmianie roczna kwota subwencji ogólnej na 2020 rok wynosi 4.870.604,00 zł.

Planowane dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zmniejszono o 963,00 zł i po zmianie zaplanowano w wysokości 2.814.735,00 zł. Dochodem gmin jest udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, dlatego prognozowane wpływy z tych dochodów mogą ulec zmianie z powodu zmieniającej się sytuacji społeczno-gospodarczej wywołanej zagrożeniem rozprzestrzeniania się zakażeń wirusem "COVID-19" i skutkami choroby zakaźnej u ludzi, wywołanej tym wirusem.

Zgodnie z aneksem do umowy dotacji o przyznanie dofinansowania w ramach Programu Priorytetowego AZBEST 2019 - 2020 zwiększa się dochody bieżące w formie dotacji do kwoty 49.365,64 zł na realizację przedsięwzięcia pn: " Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie". Wspomniane dofinansowanie pochodzić będzie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu i stanowi do 70% kosztów kwalifikowanych danego przedsięwzięcia. Ponadto zwiększono dochody bieżące do wysokości 15.310,46 zł, które stanowią nie mniej niż 30 % kosztów kwalifikowanych przedsięwzięcia i pochodzić będą z wpłat od mieszkańców naszej gminy.

Uzyskano dofinansowanie w formie dotacji na przedsięwzięcie pn: "Usuwanie odpadów z folii rolniczych, siatki i sznurka do owijania balotów, opakowań po nawozach i typu Big Bag" w wysokości 26.060,00 zł zgodnie z umową zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Na podstawie zawartej umowy ze Stowarzyszeniem Płuźnica zaplanowano dochody bieżące z tytułu dofinansowania w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 3.585,16 zł i z budżetu państwa w wysokości 608,99 zł. Plan tych dochodów nie został wykonany w 2019 roku a zadanie zostało zrealizowane pn: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Lubanie” w ramach realizacji projektu grantowego pn: „E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko – pomorskiego i łódzkiego”.

Zmniejszono plan dochodów bieżących o 144.704,00 zł z tytułu opłaty za gospodarowanie

odpadami komunalnymi a tym samym zmniejszono plan wydatków przeznaczonych na wywóz tych odpadów z powodu uzyskania niższej oferty przetargowej na realizację tego zadania.

Po wprowadzonych zmianach planowana kwota z tytułu dochodów bieżących zwiększyła się o 356.581,60 zł tj. do kwoty 21.210.034,38 zł. Z tego kwota dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wynosi 6.088.094,38 zł a pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych zmniejszyły się do kwoty 7.316.601,00 zł.

Plan dochodów majątkowych zwiększył się o 1.473.001,00 zł i po zmianie wynosi 1.949.434,17 zł.

Na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 163.226,00 zł, które dotyczą refundacji wydatków poniesionych na zrealizowane w 2019 roku zadanie inwestycyjne pn: "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu". Wspomniane dofinansowanie stanowi 63,63% planowanych kosztów kwalifikowalnych operacji i pochodzi z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

Na podstawie wniosku o przyznaniu pomocy na operacje typu "Gospodarka wodno-ściekowa" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 wprowadzono dochody majątkowe w wysokości 509.675,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek". Na realizację tego zadania wprowadzono również dochody majątkowe z tytułu darowizny w wysokości 100.000,00 zł z Fundacji PGNiG S.A. im. Ignacego Łukasiewicza.

Przyznano również pomoc na podstawie wspomnianego wniosku w wysokości 25.452,00 zł z przeznaczeniem na "Budowę biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" w ramach dochodów majątkowych na 2021 rok.

Na podstawie umowy z dnia 18.02.2020 roku o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu zaplanowano dochody majątkowe na 2021 rok w wysokości 330.492,68 zł współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 4. Region przyjazny środowisku, Działanie 4.3. Rozwój infrastruktury wodno-ściekowej, Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Zaplanowane dofinansowanie dotyczy inwestycji zaplanowanej na 2021 rok pn: " Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w

miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6".

Kolejnym źródłem dochodów majątkowych na 2020 rok jest przyznane na podstawie zatwierdzonej przez Prezesa Rady Ministrów *Listy zadań rekomendowanych do dofinansowania w ramach Funduszu Dróg Samorządowych* w wysokości 656.100,00 zł tj. 70% kosztów inwestycji pn: "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+125 oraz Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728".

Na podstawie decyzji Ministra Finansów z dnia 08.05.2020 roku w sprawie zmian w budżecie państwa na 2020 rok wprowadzono środki w wysokości 44.000,00 zł na dofinansowanie zadania "Dostawa i montaż automatycznej stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej", której całkowity koszt realizacji wynosi 55.000,00 zł.

Pozostałe planowane we wcześniejszej uchwale dochody majątkowe w wysokości 331.328,17 zł, które stanowią 50% planowanych kosztów kwalifikowalnych operacji pochodzą z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020 i dotyczą zadania inwestycyjnego pn: "Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie". Natomiast zaplanowane dochody w wysokości 145.105,00 zł pochodzące z Funduszu Dróg Samorządowych przeznaczono na realizację inwestycji pn: "Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0 + 000 do km 0 + 720 ".

Po wprowadzonych zmianach plan dochodów ogółem zwiększył się z kwoty 21.329.885,95 zł do kwoty 23.159.468,55 zł.

Plan wydatków budżetowych zwiększono o 2.670.560,15 zł z czego:

- plan wydatków bieżących zwiększono o kwotę 384.759,01 zł,
- plan wydatków majątkowych zwiększono o kwotę 2.285.801,14 zł.

Ogółem plan wydatków po wprowadzonych zmianach wynosi 24.000.446,10 zł w tym wydatków bieżących 20.550.088,61 zł a majątkowych 3.450.357,49 zł.

W ramach wydatków bieżących w związku z ostatecznym rozliczeniem zadania przez Urząd Marszałkowski wprowadzono wydatki w wysokości 0,01 zł z przeznaczeniem na zwrot niewykorzystanej dotacji przyznanej na realizację zadania pn: "Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach przedszkolnych na terenie gminy Lubanie".

Wydatki bieżące na obsługę długu pozostają w planowanej wielkości tj. 150.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych wprowadzonych niniejszą uchwałą dodano następujące jednoroczne zadania inwestycyjne:

1) dotacje celową na dofinansowanie zakupu zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach pilotażowego programu ochrony zasobów wodnych na terenie Gminy Lubanie pn: "Złap deszczówkę" w wysokości 50.000,00 zł,
2) instalacje OZE dla mieszkańców Gminy Lubanie w kwocie 75.000,00 zł z przeznaczeniem na dokumentacje,
3) dofinansowanie zakupu oznakowanego radiowozu dla Komisariatu Policji w Brześciu Kujawskim w wysokości 17.500,00 zł,
4) Przebudowa odcinka drogi gminnej 190148C Lubanie - Dąbrówka - dokumentacja w wysokości 15.000,00 zł,
5) Rozbudowa drogi gminnej 190141C Probostwo Dolne - Mikorzyn - dokumentacja - 10.000,00 zł,
6) Przebudowa drogi gminnej 190117C w miejscowości Janowice - dokumentacja - 10.000,00 zł,
7) Przebudowa drogi w miejscowości Tadzin - dokumentacja - 10.000,00 zł,
8) Przebudowa ciągu pieszego w Barcikowie - 115.000,00 zł,
9) Termomodernizacja dachu na hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Lubaniu - 60.000,00 zł,
10) utworzenie miejsca opieki nad dziećmi do lat 3 - dokumentacja - 40.000,00 zł

W 2020 roku na zadanie inwestycyjne pn: "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie", zwiększa się do kwoty 40.000,00 zł.

Ponadto kwoty planowanych wydatków majątkowych zwiększyły się o wygospodarowane wolne środki z roku poprzedniego i uzyskane dofinansowania ze środków zewnętrznych opisane wcześniej przy dochodach majątkowych.

W uchwale budżetowej na 2020 rok podjętej w dniu 17 grudnia 2019 roku zaplanowano budżet zrównoważony. Po zmianach wynikiem budżetu jest deficyt, który stanowi kwotę 840.977,55 zł i będzie pokryty wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

W 2020 roku na przychody w wysokości 1.363.950,31 zł składają się wolne środki z poprzedniego roku w kwocie 1.342.809,23 zł i nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości 21.141,08 zł. Przychody zaplanowane są na pokrycie wspomnianego deficytu budżetu oraz na

spłatę kredytów i pożyczek przypadających do spłaty w 2020 roku w wysokości 522.972,76 zł.

Kwotę rozchodów budżetu zmniejszono na 2027 rok o planowane zobowiązanie na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do uregulowania w 2020 roku tj. o 522.972,76 zł. Na koniec 2019 roku wygospodarowano wolne środki, które przeznacza się na spłatę rat kredytów i pożyczek przypadających do rozliczenia w bieżącym roku i odstępuje się od zaciągania zobowiązania. Kwota rozchodów na 2020 rok pozostała bez zmian.

Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2021 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek i w kolejnych latach przedstawiają się następująco:

- w 2021 roku - 518.871,28 zł bez zmian,
- w 2022 roku - 511.973,06 zł bez zmian,
- w 2023 roku - 525.000,00 zł bez zmian ,
- w 2024 roku - 525.000,00 zł bez zmian,
- w 2025 roku - 535.000,00 zł bez zmian,
- w 2026 roku - 525.000,00 zł bez zmian,
- w 2027 roku - 470.000,00 zł przed zmianą 992.972,76 zł.

Kwota długu zmniejszyła się i po wprowadzonych zmianach przedstawia się następująco:

- 2020 rok - 3.610.844,34 zł,
- 2021 rok - 3.091.973,06 zł,
- 2022 rok - 2.580.000,00 zł,
- 2023 rok - 2.055.000,00 zł,
- 2024 rok - 1.530.000,00 zł,
- 2025 rok - 995.000,00 zł,
- 2026 rok - 470.000,00 zł,
- 2027 rok - 0,00 zł.

W kolumnach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy zwiększono o uzyskane dofinansowanie w wysokości 509.675,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek" i o kwotę 163.226,00 zł z tytułu refundacji wydatków na zadanie zrealizowane w minionym roku pn: "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu".

W rubrykach dotyczących wydatków bieżących na programy, projekty i zadania realizowane przy udziale środków unijnych zwiększono o kwotę 60.000,01 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego związanego z realizacją projektu grantowego pn: "Zdalna Szkoła - wsparcie Ogólnopolskiej Sieci Edukacyjnej w systemie kształcenia zdalnego" natomiast kwota 0,01 zł dotyczy rozliczenia zadania pn: "Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach przedszkolnych na terenie gminy Lubanie".

Kolumnę dotyczącą wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy, zwiększono o kwotę 800.999,36 zł i po zmianie wydatki zaplanowano w wysokości 1.510.555,71 zł na rok bieżący.

W kolejnych latach wydatki majątkowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy wynoszą 943.774,17 zł na 2021 rok (wzrost o 209.129,46 zł) 393.000,00 zł na 2022 rok i 498.579,00 zł na 2023 rok.

Limity wydatków na przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do proponowanej uchwały zwiększono w bieżącym roku o 1.843.667,10 zł i po wprowadzonej zmianie plan tych wydatków stanowi kwotę 3.025.087,63 zł z tego na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 72.230,14 a na majątkowe 2.952.857,49 zł. W 2021 roku zwiększono limit wydatków na przedsięwzięcia o 163.024,88 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, które zaplanowano w wysokości 2.546.936,42 zł. Na 2022 rok zwiększono plan wydatków majątkowych o 10.000,00 zł i po wprowadzonej zmianie wynoszą 403.000,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok pozostaje w takiej samej wysokości tj. 498.579,00 zł.

Przedstawione zmiany wynikają z dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej do zmian dokonanych w budżecie jednostki samorządu terytorialnego.

Kończąc powyższe uzasadnienie wnoszę do Wysokiej Rady o podjęcie uchwały o treści wynikającej z projektu.

OBJAŚNIENIA

do uchwały nr XI/107/2020 Rady Gminy Lubanie z dnia 21 maja 2020 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2020 - 2027

Proponowane zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020 - 2027 dotyczą w szczególności:

1) przyjęcia faktycznego wykonania budżetu za 2019 rok,
2) zwiększenia planu dochodów budżetowych o 1.829.582,60 zł z kwoty 21.329.885,95 zł do kwoty 23.159.468,55 zł w tym:
   - dochody bieżące z kwoty 20.853.452,78 zł zwiększa się do kwoty 21.210.034,38 zł
   - dochody majątkowe zwiększają się z kwoty 476.433,17 zł do kwoty 1.949.434,17 zł,
3) zwiększenia planu wydatków budżetowych o 2.670.560,15 zł z kwoty 21.329.885,95 zł do 24.000.446,10 zł w tym:
   - wydatki bieżące zwiększają się z kwoty 20.165.329,60 zł do kwoty 20.550.088,61 zł,
   - wydatki majątkowe zwiększają się z kwoty 1.164.556,35 zł do kwoty 3.450.357,49 zł.

Deficyt budżetu na 2020 rok wprowadza się w niniejszej uchwale w wysokości 840.977,55 zł i pokryty zostanie przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W kolejnych latach objętych wieloletnią prognozą finansową zaplanowano nadwyżki budżetowe, które będą przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu w porównaniu do poprzedniej uchwały zwiększają się o wolne środki z 2019 roku w wysokości 1.342.809,23 zł i o nadwyżkę budżetową w kwocie 21.141,08 zł a zmniejszają o planowane do zaciągnięcia zobowiązanie finansowe w wysokości 522.972,76 zł. Po wprowadzonych zmianach przychody budżetu zaplanowano w kwocie 1.363.950,31 zł.

Rozchody budżetu na 2020 rok pozostały w niezmienionej wielkości tj. w kwocie 522.972,76 zł. Zmniejszeniu uległa jedynie planowana kwota rozchodów na 2027 rok i po zmianie wynosi 470.000,00 zł.

Kwota długu w zakresie lat objętych prognozą uległa zmianie i została wyliczona, że do długu z poprzedniego roku dodano zaciągany dług i odjęto spłaty (rozchody) zaplanowane w danym roku. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2019 roku wyniosły 4.133.817,10 zł natomiast planowana kwota na koniec bieżącego roku to 3.610.844,34 zł.

Wydatki na obsługę długu pozostały bez zmian tj w kwocie 150.000,00 zł na rok bieżący.

W całym okresie prognozy spełniona jest relacja wynikająca z zapisu art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po wprowadzeniu zmian relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok przedstawia się następująco:

2020 rok - 3,69%

2021 rok - 4,01%

2022 rok - 3,95%

2023 rok - 3,90%

2024 rok - 3,78%

2025 rok - 3,71%

2026 rok - 3,47%

2027 rok - 3,04%.

Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 (wskaźnik jednoroczny) przedstawia się następująco:

2020 rok - 5,37%, 4,38%,

2021 rok - 17,76%, 17,00%,

2022 rok - 9,62%, 8,92%,

2023 rok - 9,51%, 8,89%,

2024 rok - 8,38%, 7,83%,

2025 rok - 8,84%,

2026 rok - 8,82%,

2027 rok - 8,29%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń to:

2020 rok - 8,12% - 11,12%,

2021 rok - 5,66% - 8,66%,

2022 rok - 8,13% - 11,13%,

2023 rok - 10,10% - 10,10%,

2024 rok - 11,60% - 11,60%,

2025 rok - 8,55% - 8,55%,

2026 rok - 9,08% - 10,32%,

2027 rok - 9,76% - 9,76%.

Zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów zwiększono plan dochodów z tytułu subwencji oświatowej o 85.263,00 zł i po zmianie wynosi 4.159.132,00 zł. Kwota subwencji wyrównawczej pozostaje na tym samym planowanym poziomie tj. 704.475,00 zł. Po zmianie roczna kwota subwencji ogólnej na 2020 rok wynosi 4.870.604,00 zł. Tym samym pismem zmniejszono planowane kwoty udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych do kwoty 2.814.735,00 zł.

Zmniejszono kol. 1. 1. 5. proponowanej uchwały w zakresie dochodów bieżących o 120.833,00 zł głównie w zakresie opłaty za gospodarowanie odpadów komunalnych do kwoty 7.316.601,00 zł natomiast plany dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wykazywane w kol. 1.1.4 zwiększono do 6.088.094,38 zł.

Planowane dochody majątkowe na 2020 rok zwiększyły się o 1.473.001,00 zł do kwoty 1.949.434,17 zł i dotyczą wymienionych dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje:

1) środki w kwocie 163.226,00 zł, które pochodzą z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i dotyczą zrealizowanego zadania w 2019 roku pn: "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu",
2) środki w wysokości 509.675,00 zł z PROW i 100.000,00 zł z tytułu darowizny na realizację zadania pn: "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek",
3) dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 656.100,00 zł na "Przebudowę odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz Przebudowę odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728",
4) dofinansowanie z Ministerstwa Finansów w wysokości 44.000,00 zł na "Dostawę i montaż stacji meteorologicznej przeznaczonej do Systemu Monitoringu Suszy Rolniczej",
5) środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 w wysokości 331.328,17 zł na "Budowę instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej gminy Lubanie",
6) środki w wysokości 145.105,00 zł z Funduszu Dróg Samorządowych na "Przebudowę drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720".

Na 2021 rok wprowadzono dochody majątkowe w wysokości 25.452,00 zł na realizację

"Budowy biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" oraz w kwocie 330.492,68 zł na zadanie pn: "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6".

W ramach wydatków zmniejszono plan wydatków bieżących na wynagrodzenia i składki od nich naliczane do kwoty 9.292.425,10 zł.

Zmiana planu wydatków majątkowych w formie dotacji dotyczy zwiększenia planu dotacji celowych na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" o 11.000,00 zł i wprowadzenia dotacji celowych w wysokości 50.000,00 zł na zakup zbiorników do gromadzenia wód opadowych w miejscu ich powstania w ramach programu "Złap deszczówkę".

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 art. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych zwiększyły się do kwoty 3.025.087,63 zł z czego wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 72.230,14 zł a wydatki majątkowe w kwocie 2.952.857,49 zł.

Wprowadzone zmiany w załączniku nr 2 do uchwały dotyczą głównie zwiększenia planu wydatków (po uzyskaniu dofinansowań i wolnych środków z roku poprzedniego), urealnienia nakładów finansowych po wykonaniu wydatków za rok poprzedni, dodaniu nowych przedsięwzięć i zmianie nazw zadań wprowadzonych we wcześniejszej uchwale i dotyczą następujących przedsięwzięć:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm)

z tego:

- wydatki bieżące

1). "Infostrada Kujaw i Pomorza, usługi w zakresie e-administracji i informacji przestrzennej 2015-2020" - zmiana łącznych nakładów finansowych

- łączne nakłady finansowe – 21.063,91 zł
- limit 2020 – 5.633,51 zł

2). "Zakup tablic interaktywnych w ramach projektu pn.”Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” 2015-2020 - zmiana łącznych nakładów finansowych

- łączne nakłady finansowe – 5.252,17 zł
- limit 2020 – 1.256,80 zł

3). "Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach

przedszkolnych na terenie Gminy Lubanie 2018-2019"

- łączne nakłady finansowe – 590.644,87 zł
- limit 2020 – 0,01 zł

(wprowadzono limit wydatków na 2020 rok z tytułu zwrotu dotacji - rozliczenie końcowe)

- wydatki majątkowe:

1). "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6 2019-2020" - zmiana kwoty łącznych nakładów i limitu wydatków na 2021 rok

- łączne nakłady finansowe – 622.514,00 zł
- limit 2021 – 622.514,00 zł

2). "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016-2023"

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 2.485.000,00 zł
- limit 2021 – 100.000,00 zł
- limit 2022 – 115.000,00 zł
- limit 2023 – 157.750,00 zł

3). "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE 2017-2023

- łączne nakłady- zmiana – 1.823.840,00 zł
- limit 2021 – 32.576,00 zł
- limit 2022 – 100.000,00 zł
- limit 2023 – 150.000,00 zł

4) "Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" 2019-2021

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 40.000,00 zł
- limit 2021 - zmiana – 40.000,00 zł

5) dodano przedsięwzięcie "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: Budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek 2019-2020

- łączne nakłady finansowe - 800.999,36 zł
- limit 2020 - 800.999,36 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1 i 2)

- wydatki bieżące:

1). "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych i niepełnosprawnych 2016-2020"

– łączne nakłady finansowe- zmiana – 2.521,07 zł

- limit 2020 – 663,72 zł

2) "Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubanie" 2019-2020

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 92.898,47 zł

- limit 2020 - zwiększenie do – 64.676,10 zł

- wydatki majątkowe:

1). "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w miejscowości Probostwo Dolne 2016-2021"

– łączne nakłady finansowe - zmiana – 559.946,46 zł

- limit 2020 – 10.000,00 zł

- limit 2021 – 500.000,00 zł

2). "Budowa instalacji fotowoltaicznej na budynkach użyteczności publicznej Gminy Lubanie 2018-2020"

– łączne nakłady finansowe - zmiana – 28.583,10 zł

- limit 2020 – 10.000,00 zł

3). "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016-2022"

– łączne nakłady finansowe - zmiana – 15.000,00 zł

- limit 2020 – 10.000,00 zł

4) "Przywrócenie zdolności retencyjnych zbiornika wodnego w miejscowości Sarnówka - budowa stawu rybnego" 2018-2020

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 18.521,58 zł

- limit 2020 – 10.000,00 zł

5) "Rozbudowa drogi gminnej Lubanie - Krzyżówki" 2018-2020

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 361.222,46 zł

- limit 2020- zwiększenie do – 205.000,00 zł

6)"Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na cele

świetlicy w ramach integracji społecznej 2019-2021"

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 267.835,17 zł
- limit 2021 – 238.947,37 zł

7). "Dostosowanie i wyposażenie budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu na cele świetlicy w ramach integracji społecznej 2018-2021"

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 251.584,95 zł
- limit 2021 – 221.578,95 zł

8) "Rozbudowa i doposażenie PSZOK, w szczególności modernizacja obiektów wraz z niezbędną infrastrukturą w szczególności budowa rampy, wyposażenie w specjalistyczne kontenery i pojemniki, wyposażenie w urządzenia oraz pojazdy (np. ładowarka teleskopowa)" - 2019-2020 - zmiana nazwy

- łączne nakłady finansowe - zmiana - 28.859,85 zł
- limit 2020 - zwiększenie - 9.500,00 zł
- limit 2021 - 4.859,85 zł

9) "Dostosowanie i wyposażenie pomieszczeń w budynku Gminnego Ośrodka Kultury i placu sportowego w ramach integracji społecznej" 2019-2021

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 13.899,18 zł
- limit 2021 – 2.210,88 zł

10) "Przebudowa - modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Lubanie w miejscowościach Lubanie, Mikanowo, Probostwo Górne i Probostwo Dolne polegająca na modernizacji przepompowni ścieków PS1, PS3, PS4, PS5, PS6" 2019-2021

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 175.773,22 zł
- limit 2021 - zmiana – 143.178,22 zł

11) "Przebudowa stacji uzdatniania wody - etap I: Budowa pompowni sieciowej wody użytkowej w miejscowości Kałęczynek" 2019 -2020

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 206.701,78 zł
- limit 2020 - zmiana – 186.701,78 zł

12) "Rozbudowa drogi w miejscowości Kucerz - dokumentacja" 2019-2021

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 174.593,20 zł
- limit 2020 - zmiana - 20.000,00 zł
- limit 2021 – 152.000,00 zł

13)"Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190170C od km 0+005 do km 0+125 oraz

Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 190148C od km 0+000 do km 0+728" 2019-2021"

- zmieniono nazwę przedsięwzięcia

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 961.691,28 zł
- limit 2020 - zmiana – 666.100,00 zł
- limit 2021 - zmiana – 281.186,98 zł

14) "Przebudowa drogi gminnej nr 190131C w miejscowości Mikanowo od km 0+000 do km 0+720" 2019-2020

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 308.062,20 zł
- limit 2020 – 300.000,00 zł

15) "Budowa biologicznej oczyszczalni ścieków przy świetlicy OSP w miejscowości Ustronie" 2019-2021

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 10.500,00 zł
- limit 2021 - zmiana – 9.200,00 zł

16) "Przebudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Janowice - dokumentacja" 2019-2020

- łączne nakłady finansowe - zmiana – 10.093,20 zł
- limit 2022 - zmiana – 10.000,00 zł.