

**UCHWAŁA NR II/22/2018  
RADY GMINY LUBANIE**

z dnia 12 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2019 - 2027**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077, poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669 i poz. 1693) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 roku poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432 ) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubanie na lata 2019 - 2027 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 - 2022 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnić Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały.

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizującym przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2.

**§ 4.** Uchylić uchwałę Nr XXVIII/174/17 Rady Gminy Lubanie z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2018 - 2027 wraz ze zmianami.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubanie.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Lubanie.

Przewodnicząca Rady Gminy

**Barbara Rolirad**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

NA LATA 2019 - 2027

1)

## Załącznik nr 1 do Uchwały nr II/22/2018 Rady Gminy Lubanie z dnia 12 grudnia 2018 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2016	20 020 529,68	19 301 110,89	1 991 280,00	108 779,54	6 237 102,95	4 983 007,26	4 690 602,00	5 486 046,77	719 418,79	210 120,85	509 297,94	
Wykonanie 2017	19 712 859,21	19 591 417,88	2 169 888,00	315 628,27	6 120 100,69	4 907 742,99	4 776 677,00	6 045 892,05	121 441,33	0,00	121 441,33	
Plan 3 kw. 2018	21 681 184,69	19 462 009,25	2 325 092,00	250 000,00	6 217 012,00	4 910 000,00	4 865 349,00	5 702 275,25	2 219 175,44	0,00	2 219 175,44	
Wykonanie 2018	22 654 125,91	20 092 742,41	2 325 092,00	250 000,00	6 263 512,00	4 910 000,00	4 870 887,00	6 279 870,41	2 561 383,50	34 000,00	2 527 383,50	
2019	19 210 670,50	19 047 057,50	2 775 770,00	120 000,00	6 481 936,00	4 940 234,00	5 052 804,00	4 465 072,50	163 613,00	0,00	163 613,00	
2020	19 609 177,00	19 609 177,00	2 970 073,00	50 000,00	6 413 517,00	4 989 400,00	4 938 186,00	4 594 700,00	0,00	0,00	0,00	
2021	20 197 450,00	20 197 450,00	3 177 979,00	50 000,00	6 509 710,00	5 039 200,00	4 962 877,00	4 732 500,00	0,00	0,00	0,00	
2022	20 803 370,00	20 803 370,00	3 400 437,00	50 000,00	6 607 365,00	5 089 600,00	4 987 691,00	4 874 500,00	0,00	0,00	0,00	
2023	21 427 400,00	21 427 400,00	3 638 468,00	50 000,00	6 706 476,00	5 140 500,00	5 012 630,00	5 020 750,00	0,00	0,00	0,00	
2024	22 070 300,00	22 070 300,00	3 893 161,00	50 000,00	6 807 073,00	5 191 900,00	5 037 690,00	5 171 300,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 732 400,00	22 732 400,00	4 165 682,00	50 000,00	6 909 180,00	5 243 900,00	5 062 880,00	5 326 500,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 414 300,00	23 414 300,00	4 457 280,00	50 000,00	7 012 800,00	5 296 300,00	5 088 190,00	5 486 300,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 116 800,00	24 116 800,00	4 769 280,00	50 000,00	7 118 000,00	5 349 300,00	5 113 630,00	5 650 900,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy									
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	19 174 164,51	16 885 197,75	0,00	0,00	0,00	64 400,26	64 400,26	0,00	0,00	2 288 966,76
Wykonanie 2017	20 091 801,91	18 001 345,12	0,00	0,00	0,00	56 309,39	56 309,39	0,00	17 944,55	2 090 456,79
Plan 3 kw. 2018	25 588 281,78	19 065 641,51	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	13 000,00	6 522 640,27
Wykonanie 2018	26 305 179,71	19 698 374,67	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	13 000,00	6 606 805,04
2019	19 310 670,50	18 584 494,12	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	9 000,00	726 176,38
2020	19 115 848,29	18 187 848,29	0,00	0,00	x	210 000,00	210 000,00	0,00	7 000,00	928 000,00
2021	19 706 578,72	18 734 999,72	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	971 579,00
2022	20 319 396,94	19 295 396,94	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	1 024 000,00
2023	20 812 400,00	19 912 400,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2024	21 545 300,00	20 795 300,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	750 000,00
2025	22 207 400,00	21 357 400,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	850 000,00
2026	22 889 300,00	21 989 300,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	900 000,00
2027	23 056 972,00	22 060 972,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	996 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	846 365,17	970 284,71	0,00	0,00	858 802,43	0,00	111 482,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-378 942,70	2 036 221,92	0,00	0,00	1 267 813,96	378 942,70	768 407,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 907 097,09	4 433 205,09	0,00	0,00	1 133 519,99	607 411,99	3 299 685,10	3 299 685,10	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 651 053,80	4 177 161,80	0,00	0,00	1 133 519,99	607 411,99	3 043 641,81	3 043 641,81	0,00	0,00
2019	-100 000,00	640 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 828,00	100 000,00	0,00	0,00
2020	493 328,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	490 871,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	483 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 059 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	548 835,92	548 835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	523 759,23	523 759,23	307 508,71	0,00	307 508,71	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	526 108,00	526 108,00	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	526 108,00	526 108,00	230 000,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00
2019	540 828,00	540 828,00	107 000,00	0,00	107 000,00	0,00	0,00
2020	493 328,71	493 328,71	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00
2021	490 871,28	490 871,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	483 973,06	483 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	615 000,00	615 000,00	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
2025	525 000,00	525 000,00	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
2027	1 059 828,00	1 059 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	1 855 818,51	0,00	2 415 913,14	3 274 715,57
Wykonanie 2017	2 100 467,24	0,00	1 590 072,76	2 857 886,72
Plan 3 kw. 2018	4 874 044,34	0,00	396 367,74	1 529 887,73
Wykonanie 2018	4 618 001,05	0,00	394 367,74	1 527 887,73
2019	4 718 001,05	0,00	462 563,38	462 563,38
2020	4 224 672,34	0,00	1 421 328,71	1 421 328,71
2021	3 733 801,06	0,00	1 462 450,28	1 462 450,28
2022	3 249 828,00	0,00	1 507 973,06	1 507 973,06
2023	2 634 828,00	0,00	1 515 000,00	1 515 000,00
2024	2 109 828,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00
2025	1 584 828,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00
2026	1 059 828,00	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00
2027	0,00	0,00	2 055 828,00	2 055 828,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1) + (9.5)] - [(1) + (15.1.)]}$	$\frac{([(1.) - (15.1.)] + [1.2.1.] - [(2.1.) + (2.1.2.) + (15.2.)])}{[(1) - (15.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	3,06%	3,06%	0,00	3,06%	13,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	2,94%	1,29%	0,00	1,29%	8,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	3,12%	2,00%	0,00	2,00%	1,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	2,98%	1,91%	0,00	1,91%	1,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	3,86%	3,25%	0,00	3,25%	2,41%	7,67%	7,69%	TAK	TAK
2020	3,59%	2,99%	0,00	2,99%	7,25%	4,10%	4,12%	TAK	TAK
2021	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	7,24%	3,83%	3,85%	TAK	TAK
2022	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	7,25%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2023	3,62%	3,62%	0,00	3,62%	7,07%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2024	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	5,78%	7,19%	7,19%	TAK	TAK
2025	2,79%	2,79%	0,00	2,79%	6,05%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2026	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	6,09%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2027	4,64%	4,64%	0,00	4,64%	8,52%	5,97%	5,97%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 986 364,72	2 172 556,60	1 248 650,48	59 565,68	1 189 084,80	1 178 076,50	1 110 890,26	25 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 271 517,90	2 240 637,89	1 293 196,07	1 618,89	1 291 577,18	1 269 104,29	751 427,57	69 924,93		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	8 947 661,34	2 413 105,58	5 218 343,22	295 116,95	4 923 226,27	4 868 226,27	1 209 414,00	445 000,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 060 597,34	2 413 605,58	5 236 307,99	374 916,95	4 861 391,04	4 806 391,04	1 354 414,00	446 000,00		
2019	0,00	0,00	9 507 294,35	2 374 007,60	714 870,35	335 827,35	379 043,00	227 943,00	408 233,38	90 000,00		
2020	493 328,71	493 328,71	9 792 513,00	2 421 487,00	912 098,05	7 472,05	904 626,00	904 626,00	23 374,00	0,00		
2021	490 871,28	490 871,28	10 086 288,00	2 469 917,00	555 500,00	0,00	555 500,00	555 500,00	416 079,00	0,00		
2022	483 973,06	483 973,06	10 388 877,00	2 519 315,00	498 579,00	0,00	498 579,00	498 579,00	525 421,00	0,00		
2023	615 000,00	615 000,00	10 700 543,00	2 569 700,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	400 000,00	0,00		
2024	525 000,00	525 000,00	11 021 560,00	2 621 096,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	250 000,00	0,00		
2025	525 000,00	525 000,00	11 352 200,00	2 673 518,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	350 000,00	0,00		
2026	525 000,00	525 000,00	11 692 770,00	2 726 980,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	300 000,00	0,00		
2027	1 059 828,00	1 059 828,00	12 043 556,00	2 781 528,00	0,00	0,00	0,00	546 000,00	450 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2016	16 728,00	16 728,00	16 728,00	438 047,94	432 903,62	432 903,62	959,77	0,00	959,77
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	997,83	0,00	997,83
Plan 3 kw. 2018	233 745,75	233 745,75	233 745,75	2 269 583,50	2 269 583,50	2 269 583,50	294 480,58	0,00	281 980,58
Wykonanie 2018	313 545,75	301 958,79	301 958,79	2 269 583,50	2 269 583,50	2 269 583,50	374 280,58	301 958,79	281 980,58
2019	279 846,50	279 236,66	279 236,66	163 613,00	163 613,00	163 613,00	335 163,63	279 236,66	330 963,63
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 890,31	0,00	6 890,31
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2016	603 225,06	383 832,00	383 832,00	219 393,06	219 393,06	219 393,06	219 393,06	0,00	0,00
Wykonanie 2017	628 314,90	359 396,12	359 396,12	268 918,78	268 918,78	0,00	0,00	628 314,90	628 314,90
Plan 3 kw. 2018	3 291 046,59	1 732 979,32	1 732 979,32	1 497 460,52	1 497 460,52	0,00	0,00	1 029 199,36	1 029 199,36
Wykonanie 2018	3 229 292,07	1 910 187,38	1 910 187,38	1 293 997,90	1 282 410,94	0,00	0,00	973 199,36	973 199,36
2019	330 076,38	163 613,00	163 613,00	142 773,72	48 643,50	93 520,38	0,00	0,00	0,00
2020	404 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	555 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	498 579,00	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	548 835,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	523 759,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	526 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	526 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	537 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	471 328,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	443 871,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	427 973,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

NA LATA 2019 - 2022

kwoty w złotych

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr II/22/2018  
Rady Gminy Lubanie  
z dnia 12 grudnia 2018 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 389 629,30	714 870,35	912 098,05	555 500,00	498 579,00	2 681 047,40
1.a	- wydatki bieżące				723 775,30	335 827,35	7 472,05	0,00	0,00	343 299,40
1.b	- wydatki majątkowe				11 665 854,00	379 043,00	904 626,00	555 500,00	498 579,00	2 337 748,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 954 107,33	408 106,63	411 516,31	555 500,00	498 579,00	1 873 701,94
1.1.1	- wydatki bieżące				720 703,33	335 163,63	6 890,31	0,00	0,00	342 053,94
1.1.1.1	INFOSTRADA KUJAW I POMORZA, USŁUGI W ZAKRESIE E-ADMINISTRACJI I INFORMACJI PRZESTRZENNEJ	URZĄD GMINY	2015	2020	30 172,53	5 416,83	5 633,51	0,00	0,00	11 050,34
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	7 245,80	1 256,80	1 256,80	0,00	0,00	2 513,60
1.1.1.3	ZWIĘKSZENIE LICZBY MIEJSC WRAZ Z POPRAWĄ JAKOŚCI USŁUG EDUKACYJNYCH W PLACÓWKACH PRZEDSZKOLNYCH NA TERENIE GMINY LUBANIE -	URZĄD GMINY	2018	2019	599 285,00	324 290,00	0,00	0,00	0,00	324 290,00
1.1.1.4	ROZWÓJ KOMPETENCJI CYFROWYCH MIESZKAŃCÓW GMINY LUBANIE W RAMACH REALIZACJI PROJEKTU GRANTOWEGO PN: E-AKTYWNI MIESZKAŃCY WOJ. KUJAWSKO-POMORSKIEGO I ŁÓDZKIEGO -	URZĄD GMINY	2018	2019	84 000,00	4 200,00	0,00	0,00	0,00	4 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>10 233 404,00</b>	<b>72 943,00</b>	<b>404 626,00</b>	<b>555 500,00</b>	<b>498 579,00</b>	<b>1 531 648,00</b>
1.1.2.1	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY LUBANIE	URZĄD GMINY	2019	2022	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	2021	2022	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	2021	2022	1 200 000,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	180 000,00
1.1.2.4	MODERNIZACJA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW I STACJI UZDATNIANIA WODY W M. KUCERZ -	URZĄD GMINY	2019	2021	1 913 900,00	20 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	300 000,00
1.1.2.5	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE	URZĄD GMINY	2016	2022	2 475 000,00	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	2022	1 883 840,00	0,00	32 576,00	100 000,00	150 000,00	282 576,00
1.1.2.7	REWITALIZACJA ŚWIETLICY OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W JANOWICACH -	URZĄD GMINY	2018	2019	235 295,00	27 795,00	0,00	0,00	0,00	27 795,00
1.1.2.8	REWITALIZACJA ŚWIETLICY OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W USTRONIU -	URZĄD GMINY	2018	2019	117 648,00	10 148,00	0,00	0,00	0,00	10 148,00
1.1.2.9	REWITALIZACJA MIEJSCOWOŚCI LUBANIE POPRZECZ UTWORZENIE ŚWIETLICY ŚRODOWISKOWEJ I MODERNIZACJĘ BOISKA -	URZĄD GMINY	2019	2020	570 530,00	5 000,00	77 050,00	0,00	0,00	82 050,00
1.1.2.10	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2018	2022	437 191,00	0,00	20 000,00	23 000,00	23 329,00	66 329,00
1.1.2.11	MODERNIZACJA OBIEKTÓW PSZOK WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ, WYPOSAŻENIE PSZOK W KONTENERY, POJEMNIKI URZĄDZENIA I POJAZDY -	URZĄD GMINY	2019	2021	300 000,00	0,00	22 500,00	22 500,00	0,00	45 000,00
1.2	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
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				1 435 521,97	306 763,72	500 581,74	0,00	0,00	807 345,46
1.3.1	- wydatki bieżące				3 071,97	663,72	581,74	0,00	0,00	1 245,46
1.3.1.1	PRZECIWDZIAŁANIE WYKLUCZENIU CYFROWEMU OSÓB NAJUBOŻSZYCH I NIEPEŁNOSPRAWNYCH -	URZĄD GMINY	2016	2020	3 071,97	663,72	581,74	0,00	0,00	1 245,46
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 432 450,00	306 100,00	500 000,00	0,00	0,00	806 100,00
1.3.2.1	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ I WODOCIĄGOWEJ W M. PROBSTWO DOLNE 2016-2019 -	URZĄD GMINY	2016	2020	561 621,00	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	2019	90 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA SIECI KANALIZACYJNEJ NA TERENIE GMINY LUBANIE 2016-2022 -	URZĄD GMINY	2016	2022	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ KAŻMIERZEWO-USTRONIE 2017-2019 -	URZĄD GMINY	2017	2019	494 729,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	BUDOWA LAMP ULICZNYCH Z WYKORZYSTANIEM INSTALACJI OZE -	URZĄD GMINY	2018	2022	15 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.6	MODERNIZACJA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW I STACJI UZDATNIANIA WODY W MIEJSCOWOŚCI KUCERZ -	URZĄD GMINY	2019	2021	86 100,00	86 100,00	0,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.2.7	BUDOWA ZBIORNIKA RETENCYJNEGO NA SIECI WODOCIĄGOWEJ DZIAŁKA NR 138/4 W MIEJSCOWOŚCI KAŁĘCZYNEK -	URZĄD GMINY	2018	2019	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	PRZYWRÓCENIE ZDOLNOŚCI RETENCYJNYCH ZBIORNIKA WODNEGO W MIEJSCOWOŚCI SARNÓWKA -	URZĄD GMINY	2018	2019	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.9	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ W MIEJSCOWOŚCI KOCIA GÓRKA -	URZĄD GMINY	2018	2019	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	ROZBUDOWA DROGI GMINNEJ LUBANIE- KRZYŻOWKI -	URZĄD GMINY	2018	2019	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	REWITALIZACJA ŚWIETLICY OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W JANOWICACH -	URZĄD GMINY	2018	2019	7 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.12	REWITALIZACJA ŚWIETLICY OCHOTNICZEJ STRAŻY POŻARNEJ W USTRONIU -	URZĄD GMINY	2018	2019	7 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.13	MODERNIZACJA OBIEKTÓW PSZOK WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ, WYPOSAŻENIE PSZOK W KONTENERY, POJEMNIKI URZĄDZENIA I POJAZDY -	URZĄD GMINY	2019	2021	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00



## UZASADNIENIE

### **do uchwały nr II/22/2018 Rady Gminy Lubanie z dnia 12 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2019 - 2027**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zgodnie z art. 227 wspomianej ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje co najmniej 4 lata budżetowe (dany rok i kolejne 3 lata), nie krócej niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie.

Elementem prognozy finansowej jest prognoza kwoty długu, którą sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów. Gmina Lubanie posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych na okres do 2027 roku dlatego obejmuje swym zakresem lata 2019 - 2027 tj. ostatecznego terminu spłaty długu.

Kolejnym niezbędnym elementem wieloletniej prognozy finansowej jest załącznik określający realizowane przedsięwzięcia, w tym limity wydatków w poszczególnych latach i zobowiązania, który obejmuje lata 2019 - 2022.

Proponowane upoważnienia do zaciągania zobowiązań wynikają z obowiązujących przepisów, w porównaniu do 2018 roku nie ulegają zmianie i dotyczą:

- zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- zaciągania zobowiązań z tytułu umów z których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

Podjmując nową uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, jednocześnie uchyla się poprzednią uchwałę w tej sprawie.

W wieloletniej prognozie finansowej dochody budżetu zostały przedstawione w szczególności zgodnej z ustawą o finansach publicznych z podziałem na bieżące i majątkowe.

Prognozowane dochody budżetowe na 2019 rok są zgodne z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu i wynoszą 19.210.670,50 zł w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 19.047.057,50 zł a majątkowe w kwocie 163.613,00 zł.

Dotacje na zadania zlecone przez administrację rządową oraz na zadania własne wynikają z decyzji Wojewody Kujawsko - Pomorskiego z dnia 23 października 2018 roku oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatury we Włocławku z dnia 25 września 2018 roku. Podobnie jak w poprzednich latach wojewoda przekazuje gminom minimalne kwoty dotacji, których plan wzrasta w ciągu roku. Dlatego na etapie projektowania budżetu plan dotacji jest zaniżony.

Dochody z tytułu subwencji podobnie jak planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2019 rok zostały przyjęte zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów. Przy planowaniu części oświatowej subwencji ogólnej na kolejne lata uwzględniono postępujący niż demograficzny i oszacowano subwencje oświatową niskim współczynnikiem wzrostu.

Dla potrzeb opracowania wieloletniej prognozy finansowej brano pod uwagę wskaźniki makroekonomiczne określone w zaktualizowanych wytycznych Ministerstwa Finansów (ostatnia aktualizacja - październik 2018 rok). Dochody budżetowe na lata 2020 - 2027 zaplanowano przy założeniu wzrostu dochodów własnych o wskaźnik inflacji (do 3% w porównaniu do roku poprzedniego). Od 2020 roku nie planuje się dochodów majątkowych, w tym ze sprzedaży mienia komunalnego i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Planowane dochody budżetowe w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

2019 rok - 19.210.670,50 zł,  
2020 rok - 19.609.177,00 zł,  
2021 rok - 20.197.450,00 zł,  
2022 rok - 20.803.370,00 zł,  
2023 rok - 21.427.400,00 zł,  
2024 rok - 22.070.300,00 zł,  
2025 rok - 22.732.400,00 zł,  
2026 rok - 23.414.300,00 zł,  
2027 rok - 24.116.800,00 zł.

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2019 rok są zgodne z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu i wynoszą 19.310.670,50 zł w tym wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 18.584.494,12 zł natomiast wydatki majątkowe stanowią kwotę 726.176,38 zł.

Planując wydatki budżetowe zakładano, dalsze ograniczenie wydatków bieżących natomiast plan wydatków na zadania majątkowe zwiększono w miarę możliwości. Wydatki na

wynagrodzenia i składki od nich naliczane zawarte w kol. nr 11.1. załącznika nr 1 do proponowanej uchwały zwiększano do 3% natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (kol. 11.2) do 2,0%. Wydatki na obsługę długu obejmują odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych.

Plan wydatków budżetowych wskazano poniżej:

2019 rok - 19.310.670,50 zł,

2020 rok - 19.115.848,29 zł,

2021 rok - 19.706.578,72 zł,

2022 rok - 20.319.396,94 zł,

2023 rok - 20.812.400,00 zł,

2024 rok - 21.545.300,00 zł,

2025 rok - 22.207.400,00 zł,

2026 rok - 22.889.300,00 zł,

2027 rok - 23.056.972,00 zł

Różnice między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zostały odpowiednio zachowane. Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla 2019 roku wynosi 2,41%.

W porównaniu do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie plan dochodów a tym samym plan wydatków budżetowych zwiększył się o 167.400,00 zł. Plan dochodów i wydatków bieżących zwiększył się o 163.200,00 zł z tytułu planowanego wzrostu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, a uzyskane wpływy przeznacza się na wydatki związane z pokryciem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami. Natomiast zwiększenie po stronie planu dochodów i wydatków bieżących w kwocie 4.200,00 zł dotyczy projektu grantowego pn: " E - aktywni mieszkańcy województwa kujawsko - pomorskiego i łódzkiego ". W dniu 25 września 2018 roku podpisano umowę w tej sprawie ze Stowarzyszeniem Towarzystwa Rozwoju Gminy Płużnica o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020 Osi Priorytetowej nr III: Cyfrowe Kompetencje społeczeństwa działania 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych. Dofinansowanie na realizację tego projektu wynosi 84.000,00 zł a okres realizacji przypada na lata 2018 - 2019. Zaplanowane dochody z tego tytułu pochodzą ze środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w kwocie 3.590,16 zł oraz w wysokości 609,84 zł ze środków z budżetu państwa.

Na 2019 rok planuje się wynik budżetu w postaci deficytu w kwocie 100.000,00 zł, który będzie uzupełniony przychodami z tytułu kredytów i pożyczek.

Na spłatę zobowiązań przypadających do uregulowania w 2019 roku planuje się kredyt w kwocie 540.828,00 zł. Planowane nadwyżki budżetowe w okresie lat 2020 - 2027 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową przeznaczone zostaną na spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek i w kolejnych latach przedstawiają się następująco:

2020 rok - 493.328,71 zł,

2021 rok - 490.871,28 zł,

2022 rok - 483.973,06 zł,

2023 rok - 615.000,00 zł,

2024 rok - 525.000,00 zł,

2025 rok - 525.000,00 zł,

2026 rok - 525.000,00 zł,

2027 rok - 1.059.828,00 zł.

Na obsługę długu w poszczególnych latach planuje się następujące kwoty:

2019 rok - 200.000,00 zł,

2020 rok - 210.000,00 zł,

2021 rok - 190.000,00 zł,

2022 rok - 180.000,00 zł,

2023 rok - 160.000,00 zł,

2024 rok - 140.000,00 zł,

2025 rok - 110.000,00 zł,

2026 rok - 90.000,00 zł,

2027 rok - 60.000,00 zł.

Wielkość długu publicznego w stosunku do dochodów budżetowych przedstawia się jak niżej (stan na 31 grudnia każdego roku):

2019 rok - 4.718.001,05 zł, to jest 24,56% rocznych dochodów budżetowych,

2020 rok - 4.224.672,34 zł, to jest 21,54% rocznych dochodów budżetowych,

2021 rok - 3.733.801,06 zł, to jest 18,49% rocznych dochodów budżetowych,

2022 rok - 3.249.828,00 zł, to jest 15,62% rocznych dochodów budżetowych,

2023 rok - 2.634.828,00 zł, to jest 12,30% rocznych dochodów budżetowych,

2024 rok - 2.109.828,00 zł, to jest 9,56% rocznych dochodów budżetowych,

2025 rok - 1.584.828,00 zł, to jest 6,97% rocznych dochodów budżetowych,

2026 rok - 1.059.828,00 zł, to jest 4,53% rocznych dochodów budżetowych,

2027 rok - 0,00 zł.

W latach 2019 - 2027 nie przewidziano wydatków bieżących z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji.

Wieloletnia prognoza finansowa w oparciu o prognozę parametrów budżetowych, zapewniając zgodność danych z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, pozwala na analizę realnych możliwości finansowych oraz ocenę rzeczywistych możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia Gminy Lubanie.

Zgodnie z art. 243 ust. 1 wspomnianej ustawy od 1 stycznia 2014 roku obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla jednostek samorządu terytorialnego. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów budżetowych nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących, powiększonych o wpływy uzyskane ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Na 2019 rok wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wynosi 3,25% i jest niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań, który wynosi dla naszej Gminy 7,67% (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego) i 7,69% (w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego).

Zaplanowane dochody są możliwe do zrealizowania przy pomocy prawidłowej realizacji dochodów własnych oraz przy wzroście stawek wymiarowych i przy pozyskiwaniu nowych podatników.

Aby spełnić założenia wynikające z art. 243 należy ograniczać wydatki bieżące co jest trudne ze względu na pojawiające się nowe ustawowe zadania własne dla gmin a przede wszystkim zwiększające się wydatki na oświatę i pomoc społeczną.

Realizacja celów polityki budżetowej przez gminę w 2019 roku i w latach kolejnych będzie wymagać determinacji związanej z koniecznością racjonalizacji wydatków bieżących.

W 2019 roku w związku ze wzrostem wydatków na obsługę długu a latach kolejnych z planowanymi spłatami rat kredytów konieczne jest zmniejszanie wydatków bieżących.

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

## OBJAŚNIENIA

### do uchwały nr II/22/2018 Rady Gminy Lubanie z dnia 12 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie na lata 2019 - 2027

#### Wstęp

Wieloletnia Prognoza Finansowa została przygotowana w oparciu o:

- art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 roku poz. 2077; Dz. U. z 2018 roku poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669),
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 roku poz. 86 z późn. zm.),
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych (aktualizacja - październik 2018 rok),
- uchwały w sprawie uchwalenia budżetu na 2019 rok,
- dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lubanie za lata 2016 i 2017,
- wartości planowane na koniec 2018 roku.

Okres objęty wieloletnią prognozą obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień opracowania uchwały, spłatę zobowiązań finansowych przewiduje się do 2027 roku. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubanie została przygotowana na lata 2019 - 2027. Dokument, który będzie uchylony nową uchwałą obejmował lata 2018 - 2027.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przekazywana jest Regionalnej Izbie Obrachunkowej w wersji elektronicznej, podpisanej kwalifikowanym podpisem elektronicznym, za pośrednictwem wskazanego przez Ministra Finansów oprogramowania.

Do uchwały w sprawie WPF-u dołączono dwa załączniki z których:

- 1) załącznik nr 1 zawiera planowane dochody, wydatki budżetowe, wyniki budżetów, planowane kwoty spłaty zadłużenia, koszty obsługi długu publicznego, wielkości przychodów i rozchodów oraz dane uzupełniające. Szczegółowy opis załącznika zawarto w dalszej części objaśnieniach, głównie przy opisywaniu dochodów i wydatków budżetowych,
- 2) załącznik nr 2 dotyczy przedsięwzięć czyli zadań wieloletnich.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową zakładano że:

1) dochody budżetowe w tym dochody własne nie będą znacznie podwyższone, zaplanowano tylko waloryzację stawek podatków o 1,60% zgodnie ze wzrostem określonym w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2019.

Po waloryzacji stawek podatkowych na tym samym niezmiennym poziomie pozostają:

- 1 m2 powierzchni mieszkalnej w wysokości 0,30 zł,
- 1 m2 powierzchni pozostałych gruntów w wysokości 0,18 zł.

2) wydatki bieżące winny być ograniczane a wzrastać powinny wydatki majątkowe.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków budżetowych w zakresie roku 2019 są zgodne z uchwałą budżetową na 2019 rok i w zakresie części dochodów wynikają z zawiadomień przekazanych przez Ministra Finansów oraz Wojewodę Kujawsko - Pomorskiego. Natomiast konstruuąc wielkości dotyczące kolejnych lat przyjęto zasadę, iż dochody bieżące w stosunku do roku poprzedniego w przybliżeniu wzrastają o około 3%. W zakresie lat objętych prognozą finansową wartości szacowano na podstawie wskaźników makroekonomicznych i szacunków własnych działań na realnym poziomie ich uzyskania.

## **Dochody**

Plan dochodów na 2019 rok jest obniżony w porównaniu do wykonania 2018 roku ponieważ dotacje na zadania własne i zlecone szczególnie na realizację świadczeń społecznych zwiększane są w toku wykonywania budżetu. Plan dochodów budżetowych zaplanowano w wysokości 19.210.670,50 zł.

Dochody budżetowe w załączniku numer 1 przedstawiono w następującym układzie:

- dochody ogółem z podziałem na bieżące i majątkowe.

W ramach dochodów bieżących wyszczególniono dochody z następujących kategorii:

1) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrastają z uwzględnieniem wykonania za lata poprzednie. Zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalony zgodnie z zasadami określonymi w art. 9 ust. 1 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 roku poz. 1530) w 2019 roku wyniesie 38,08% a więc będzie wyższy niż w 2018 roku o 0,10 punktu procentowego. Wpływy z tego tytułu systematycznie wzrastają a na ich wysokość ma wpływ liczba mieszkańców oraz wysokość osiągniętych wynagrodzeń.

- 2) udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na 2019 rok ustalono na poziomie uzyskiwanych wpływów w bieżącym roku, a w latach kolejnych zaplanowano po 50.000,00 zł w każdym roku objętym prognozą,
- 3) podatków i opłat lokalnych wykazane w wierszu 1.1.3 do których zalicza się wpływy z następujących źródeł:
- a) podatek od nieruchomości,
  - b) podatek rolny,
  - c) podatek leśny,
  - d) podatek od środków transportowych,
  - e) podatek od czynności cywilnoprawnych,
  - f) podatek od spadków i darowizn,
  - g) opłata skarbową,
  - h) opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
  - i) opłata targowa,
  - k) inne opłaty pobierane na podstawie odrębnych ustaw.
- Dochody z tych tytułów zwiększono do 1,50% w stosunku do roku poprzedniego, biorąc pod uwagę waloryzację stawek podatków i opłat.
- 4) subwencji ogólnej zgodnie z otrzymaną informacją od Ministra Finansów na 2019 rok (w porównaniu do roku poprzedniego wzrost o ok. 3,5%), w roku 2020 zaplanowano z nieznaczną tendencją malejącą a w kolejnych latach założono wzrost do 1,00% w porównaniu do roku poprzedniego uwzględniając, że wysokość części subwencji oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów w szkołach, w których zauważono tendencję malejącą,
- 5) tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Źródłem dotacji celowych na zadania własne są wpływy z budżetu państwa na realizację zadań głównie w zakresie oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej oraz pomocy społecznej. W tej kategorii dochodów ujęta została również dotacja na zadania realizowane na podstawie porozumienia z powiatem włocławskim w zakresie zimowego utrzymania dróg powiatowych. Dochody z tych tytułów zaplanowano zwiększając ich wysokość do 3% w porównaniu do roku poprzedniego.

Dochody majątkowe dzielą się na dochody ze sprzedaży majątku i z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.



Na podstawie umowy zawartej z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko - Pomorskiego z dnia 12 września 2018 roku zaplanowano dochody majątkowe na 2019 rok w wysokości 163.613,00 zł, które stanowią 63,63% planowanych kosztów kwalifikowalnych operacji. Środki pochodzą z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 i związane będą z realizacją operacji typu "Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne" w ramach działania "Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich" objętego Programem. Wspomniane dofinansowanie dotyczy zadania inwestycyjnego pn: "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu".

Wsparcie rozwoju lokalnego poprzez inwestycję w Gminny Ośrodek Kultury polegającą na zakupie wyposażenia niezbędnego do funkcjonowania instytucji, które zapewni możliwość organizacji imprez kulturalnych, koncertów, spotkań a także prowadzenia zajęć artystycznych i edukacyjnych to cel jaki zostanie osiągnięty w wyniku realizacji tej inwestycji.

Podjęto również inne działania o pozyskanie środków zewnętrznych na dofinansowanie zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2019 rok. Gmina Lubanie przekazała instytucjom wdrażającym informacje dotyczące planowanych zadań inwestycyjnych na realizację których będzie ubiegała się o dofinansowanie. Dochody te będą uwzględniane w trakcie realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Nie prognozuje się dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w latach 2020 - 2027 oraz dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2019 - 2027 z powodu braku dokumentacji o wymienionych dochodach.

## **Wydatki**

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2019 rok są zgodne z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu na 2019 rok. Plan wydatków budżetowych na 2019 rok wynosi 19.310.670,50 zł. Kwoty wydatków bieżących na lata 2019 - 2027 zostały zaplanowane z uwzględnieniem konieczności wprowadzenia oszczędności, celem spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań. Wydatki również podzielono na bieżące i majątkowe. Ponadto w ramach wydatków bieżących wskazano kwoty niezbędne do zaplanowania i wydatkowania na kolejne lata w szczególności:

- wydatki na obsługę długu - wyliczenia oparto na oprocentowaniu wynikającym z zawartych umów z uwzględnieniem marż i poziomu oprocentowania WIBOR i przewidywane oprocentowanie z zobowiązań planowanych do zaciągnięcia.

Wydatki bieżące na obsługę długu, w tym przeznaczone na odsetki i dyskonto określone w

art. 243 ustawy o finansach publicznych wykazywać będą wzrost w 2019 roku i zaplanowano w wysokości 200.000,00 zł. W następnych latach przewiduje się w podanych wysokościach:

- w 2020 roku - 210.000,00 zł,
- w 2021 roku - 190.000,00 zł,
- w 2022 roku - 180.000,00 zł,
- w 2023 roku - 160.000,00 zł,
- w 2024 roku - 140.000,00 zł,
- w 2025 roku - 110.000,00 zł,
- w 2026 roku - 90.000,00 zł,
- w 2027 roku - 60.000,00 zł.

Do wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zaliczono wydatki w dziale 750 "Administracja publiczna", w rozdziałach 75022 "Rady gmin", 75023 "Urzędy gmin". Zostały one określone w wierszu 11.2 załącznika nr 1 do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej i przyjęto ich wzrost do 2% roku poprzedniego. Z kolei wydatki ujęte w kolumnie "Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane" zaplanowano z uwzględnieniem 3% wzrostu dla każdego roku objętego prognozą.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wielkościach wynikających z wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik nr 2 do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej powiększone o planowane wydatki w wielkościach wynikających z możliwości budżetu gminy po zaplanowaniu wydatków bieżących oraz spłat rat kredytów i pożyczek (rozchody).

W porównaniu do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubanie plan dochodów i wydatków budżetowych (bieżących) zwiększył się o kwotę 167.400,00 zł. Zwiększenia dotyczą planowanego wzrostu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które w proponowanej uchwale przeznacza się w wysokości 163.200,00 zł na wydatki związane z pokrywaniem kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami.

Zgodnie z podpisaną umową ze Stowarzyszeniem Towarzystwa Rozwoju Gminy Płużnica o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 - 2020 wprowadzono dochody bieżące w wysokości 4.200,00 zł. Uzyskane środki angażuje się na realizację projektu pn: "Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Lubanie w ramach realizacji projektu grantowego pn: "E - aktywni mieszkańcy województwa kujawsko - pomorskiego i łódzkiego".

Po wprowadzonych zmianach plan dochodów budżetowych wynosi 19.210.670,50 zł ( w

projekcie 19.043.270,50 zł ) w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 19.047.057,50 zł (w projekcie 18.879.657,50 zł). Wydatki ogółem stanowią kwotę 19.310.670,50 zł z wcześniej planowanych w wysokości 19.143.270,50 zł w tym wydatki bieżące w kwocie 18.584.494,12 zł ( w projekcie 18.417.094,12 zł).

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu.

W 2019 roku planuje się deficyt w wysokości 100.000,00 zł a w latach 2020 - 2027 przewiduje się nadwyżki budżetowe w wysokości planowanych spłat rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek.

### **Przychody, rozchody, kwota długu**

W 2019 roku planowane przychody w kwocie 640.828,00 zł przeznaczone zostaną na sfinansowanie planowanego deficytu (100.000,00 zł) i spłatę rat kapitałowych kredytów bankowych i pożyczek (540.828,00 zł).

Na lata 2020 - 2027 w WPF-ie przychodów nie zaplanowano.

Po stronie rozchodów w prognozie przewidziano przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Ostatnie spłaty rat kapitałowych przewidziano na 2027 rok, w którym uwzględniono rozchody przypadające do uregulowania w 2019 roku. Wysokość tego zobowiązania to kwota 540.828,00 zł i dotyczy zobowiązania na spłatę długu w 2019 roku. Licząc na wolne środki z 2018 roku, które przeznaczy się na spłatę rat kapitałowych przypadających do rozliczenia w 2019 roku odstąpi się od zaciągania zobowiązania.

Spłatę długu zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wynikających z zawartych umów oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań finansowych.

Zaplanowane na 2019 rok rozchody budżetu dotyczą następujących zobowiązań:

- 26.000,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup pojemników metalowych do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Lubanie",
- 38.000,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

- i Gospodarki Wodnej na "Zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych na terenie gminy Lubanie",
- 30.000,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup ciągnika wraz z wozem asenizacyjnym do wywozu ścieków",
  - 20.000,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego z funkcją chemiczno - ekologiczną dla OSP w Lubaniu",
  - 47.000,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Remont - modernizację i częściową rozbudowę kanalizacji sanitarnej od narożnika działki 52/4 (przepompownia P-1) do narożnika działki 52/8-etap I i od narożnika działki 52/8 do granicy działki 47/5 (przepompownia P-2-etap II)",
  - 30.000,00 zł z tytułu kredytu z Banku Ochrony Środowiska na zadanie pn "Przebudowa ścieżki rowerowej i szlaku pieszego w miejscowości Mikanowo i Lubanie w połączeniu z budową ścieżki edukacyjnej",
  - 108.000,00 zł z tytułu kredytu z Kujawsko - Dobrzyńskiego Banku Spółdzielczego na zadanie pn "Remont i modernizacja drogi gminnej w Ustroniu",
  - 27.868,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Zakup i montaż lamp fotowoltaicznych",
  - 170.000,00 zł z tytułu pożyczki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na zadanie "Remont - modernizacja drogi gminnej Bodzia - Sarnówka",
  - 32.960,00 zł z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na "Budowę solarnego oświetlenia drogowego lamp fotowoltaicznych",
  - 8.000,00 zł z tytułu kredytu z Banku Polskiej Spółdzielczości z przeznaczeniem na "Przebudowę drogi gminnej w miejscowości Zosin",
  - 3.000,00 zł z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu z Banku Polskiej Spółdzielczości z przeznaczeniem na udzielenie dotacji celowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych w wierszu 5.1.1 wykazano łączną kwotę rat pożyczek przypadających na dany rok podlegających ustawowym wyłączeniom z limitu spłaty zobowiązań natomiast w wierszu 2.1.3.1.2 wykazano odsetki od zobowiązań, które podlegają

wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek, które podlegają ustawowym wyłączeniom z limitu spłat zobowiązań o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynoszą 107.000,00 zł w 2019 roku i dotyczą następujących zobowiązań finansowych:

- kredyt zaciągnięty w dniu 17.10.2014 roku w wysokości 115.000,00 zł w Banku Ochrony Środowiska na zadanie pn: "Przebudowa ścieżki rowerowej i szlaku pieszego w miejscowości Mikanowo i Lubanie w połączeniu z budową ścieżki edukacyjnej" - wyłączenie 30.000,00 zł (w 2020 roku - 45.000,00 zł),
- pożyczka zaciągnięta dnia 11.09.2014 roku w kwocie 117.000,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn: "Remont - modernizacja i częściowa rozbudowa kanalizacji sanitarnej od narożnika działki 52/4 (przepompownia P-1) do narożnika działki 52/8-etap I i od narożnika działki 52/8 do granicy działki 47/5 (przepompownia P-2-etap II)" - wyłączenie 47.000,00 zł (w 2020 roku - 35.000,00 zł),
- pożyczka zaciągnięta dnia 28.05.2014 roku w wysokości 95.040,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zadanie pn: "Zakup ciągnika wraz z wozem asenizacyjnym do wywozu ścieków" - wyłączenie 30.000,00 zł (w 2020 roku - 30.000,00 zł).

Kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wyliczono dodając do zadłużenia na koniec poprzedniego roku planowane na dany rok przychody i odejmując rozchody.

Kwota długu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- w 2019 roku - 4.718.001,05 zł,
- w 2020 roku - 4.224.672,34 zł,
- w 2021 roku - 3.733.801,06 zł,
- w 2022 roku - 3.249.828,00 zł,
- w 2023 roku - 2.634.828,00 zł,
- w 2024 roku - 2.109.828,00 zł,
- w 2025 roku - 1.584.828,00 zł,
- w 2026 roku - 1.059.828,00 zł
- w 2027 roku - 0,00 zł.

Zakłada się umorzenie części zaciągniętych pożyczek udzielonych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 30-40% kapitału (ok. 180.000,00 zł.). Uprawnienie do uzyskania umorzenia będzie dotyczyło rat kapitałowych

przewidzianych na lata 2019-2020. Uzyskanie powyższych umorzeń pozwoli na przeznaczenie wyższych środków na niezbędne inwestycje i remonty.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych w 2019 roku objętym wieloletnią prognozą finansową mają zastosowanie przepisy mówiące, iż:

- łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek i wykupów papierów wartościowych emitowanych przez j.s.t. wraz z należnymi w danym roku odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji nie może przekroczyć 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów ogółem (na 2019 roku stanowi 3,89%),
- łączna kwota długu na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć 60% wykonanych dochodów ogółem.

Z przedstawionych rozchodów i prognozy długu wynika, że Gmina Lubanie spełnia powyższe warunki.

Dalsza część dokumentu dotyczy relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

### **Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Rada Gminy nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wynikającą z przyjętego w ustawie o finansach publicznych algorytmu.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów, bez uwzględnienia wyłączeń przedstawia się następująco:

2019 rok - 3,86%

2020 rok - 3,59%

2021 rok - 3,37%

2022 rok - 3,19%

2023 rok - 3,62%

2024 rok - 3,01%

2025 rok - 2,79%

2026 rok - 2,63%

2027 rok - 4,64%.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przedstawia się następująco:

2019 rok - 3,25%

2020 rok - 2,99%

2021 rok - 3,37%

2022 rok - 3,19%

2023 rok - 3,62%

2024 rok - 3,01%

2025 rok - 2,79%

2026 rok - 2,63%

2027 rok - 4,64%.

Wskaźnik jednoroczny dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów budżetu ogółem wynosi:

2019 rok - 2,41%

2020 rok - 7,25%

2021 rok - 7,24%

2022 rok - 7,25%

2023 rok - 7,07%

2024 rok - 5,78%

2025 rok - 6,05%

2026 rok - 6,09%

2027 rok - 8,52%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych stanowi:

2019 rok - 7,67% - 7,69%

2020 rok - 4,10% - 4,12%

2021 rok - 3,83% - 3,85%

2022 rok - 5,63% - 5,63%

2023 rok - 7,25% - 7,25%.

2024 rok - 7,19% - 7,19%

2025 rok - 6,70% - 6,70%

2026 rok - 6,30% - 6,30%

2027 rok - 5,97% - 5,97%.

## **Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**

W informacjach uzupełniających wyszczególniono:

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Na 2019 rok i lata następne zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 3% w porównaniu do roku poprzedniego,
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.

Zaplanowane wydatki z tendencją rosnącą do 2% dotyczą wydatków rady i urzędu gminy,

- wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych. A ściślej są to wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie realizowane w ramach wydatków bieżących i majątkowych.

Wydatki inwestycyjne z podziałem na:

- inwestycje kontynuowane to inwestycje rozpoczęte co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna,
- nowe wydatki inwestycyjne to inwestycje, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna,
- wydatki majątkowe w formie dotacji dotyczą następujących zadań inwestycyjnych zaplanowanych na 2019 rok:

1. "Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie" w wysokości 40.000,00 zł,
2. Dotacja celowa dla Powiatu Włocławskiego na realizację zadania pn: "Przebudowa drogi powiatowej nr 2901C Lubanie - droga nr 1 w m. Lubanie o dł. 400 mb" w wysokości 50.000,00 zł.

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

Pierwsza część dotyczy dochodów bieżących na programy, projekty lub zadania z udziałem środków unijnych (rubr. 12.1). Dalsze rubryki 12.1.1. i 12.1.1.1. dotyczą samych środków unijnych ogółem oraz wynikających z już zawartych umów. W podanych kolumnach wykazano środki na realizację projektu pn: "Zwiększenie liczby miejsc wraz z poprawą jakości usług edukacyjnych w placówkach przedszkolnych na terenie gminy Lubanie". Dofinansowanie na wspomniane zadanie w latach 2018 - 2019 wynosi 509.392,25 zł z czego

w 2019 roku przypada kwota 275.646,50 zł.. Dalej przedstawia się dochody majątkowe, podzielone podobnie jak bieżące. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania



finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 ustawy wykazano w 2019 roku w kwocie 163.613,00 zł (dotyczy opisanego wcześniej dofinansowania do zadania "Zakup wyposażenia dla Gminnego Ośrodka Kultury w Lubaniu").

W rubrykach od 12.3 do 12.7.1 przedstawiono wydatki bieżące i majątkowe na programy, projekty i zadania realizowane przy udziale środków unijnych.

W porównaniu do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadzono plany zgodnie z podpisaną umową ze Stowarzyszeniem Towarzystwa Rozwoju Gminy Płużnica o powierzenie grantu w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej nr III: Cyfrowe Kompetencje społeczeństwa działania 3.1: Działania szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych dotyczącej realizacji projektu grantowego pn: "E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego. Dofinansowanie na realizację Projektu pn: "Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Lubanie" wynosi 84.000,00 zł a okres realizacji danego projektu przypada na lata 2018-2019 rok. W 2019 roku zaplanowano dochody z tego tytułu ze środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa w kwocie 3.590,16 zł oraz w wysokości 609,84 zł ze środków z budżetu państwa.

### **Wykaz przedsięwzięć**

Limity wydatków na poszczególne rodzaje przedsięwzięć określono do 2022 roku. Zgodnie z zapisami art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiany wykazu przedsięwzięć mogą następować wyłącznie w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2 do uchwały) został dostosowany do wymogów prawnych i jest sporządzony w szczególowości określonej ustalonym wzorem. W wykazie przedsięwzięć określono dla każdego przedsięwzięcia:

- 1) nazwę i cel,
- 2) jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie,
- 3) okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- 4) limity wydatków w poszczególnych latach,
- 5) limity zobowiązań.

**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje:**

**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). "Infrastruktura Kujaw i Pomorza, usługi w zakresie e-administracji i informacji przestrzennej 2015-2020"

- łączne nakłady finansowe	–	30.172,53 zł
- limit 2019	–	5.416,83 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

- łączne nakłady finansowe	–	7.245,80 zł
- limit 2019	–	1.256,80 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	–	599.285,00 zł
- limit 2019	–	324.290,00 zł

4) "Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Lubanie w ramach realizacji projektu grantowego pn: "E-aktywni mieszkańcy województwa kujawsko-pomorskiego i łódzkiego"

- łączne nakłady finansowe	–	84.000,00 zł
- limit 2019	–	4.200,00 zł

- wydatki majątkowe:

1). "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Lubanie 2019-2022"

- łączne nakłady finansowe	–	350.000,00 zł
- limit 2019	–	10.000,00 zł
- limit 2020	–	12.500,00 zł
- limit 2021	–	15.000,00 zł
- limit 2022	–	15.000,00 zł

- 2). "Budowa ścieżki rowerowej przy drodze powiatowej Lubanie - Kucierz 2021-2022"
- |                            |   |               |
|----------------------------|---|---------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 750.000,00 zł |
| - limit 2021               | – | 50.000,00 zł  |
| - limit 2022               | – | 62.500,00 zł  |
- 3). "Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż rzeki Wisły 2021-2022"
- |                            |   |                 |
|----------------------------|---|-----------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 1.200.000,00 zł |
| - limit 2021               | – | 90.000,00 zł    |
| - limit 2022               | – | 90.000,00 zł    |
- 4). "Modernizacja oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucierz 2019-2021"
- |                            |   |                 |
|----------------------------|---|-----------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 1.913.900,00 zł |
| - limit 2019               | – | 20.000,00 zł    |
| - limit 2020               | – | 140.000,00 zł   |
| - limit 2021               | – | 140.000,00 zł   |
- 5). "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016-2022"
- |                            |   |                 |
|----------------------------|---|-----------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 2.475.000,00 zł |
| - limit 2020               | – | 100.000,00 zł   |
| - limit 2021               | – | 115.000,00 zł   |
| - limit 2022               | – | 157.750,00 zł   |
- 6). "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z wykorzystaniem OZE 2017-2022"
- |                            |   |                 |
|----------------------------|---|-----------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 1.883.840,00 zł |
| - limit 2020               | – | 32.576,00 zł    |
| - limit 2021               | – | 100.000,00 zł   |
| - limit 2022               | – | 150.000,00 zł   |
- 7). "Rewitalizacja świetlicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach 2018-2019"
- |                            |   |               |
|----------------------------|---|---------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 235.295,00 zł |
| - limit 2019               | – | 27.795,00 zł  |
- 8). "Rewitalizacja świetlicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu 2018-2019"
- |                            |   |               |
|----------------------------|---|---------------|
| - łączne nakłady finansowe | – | 117.648,00 zł |
| - limit 2019               | – | 10.148,00 zł  |
- 9). "Rewitalizacja miejscowości Lubanie poprzez utworzenie świetlicy środowiskowej i modernizację boiska 2019-2020"

- łączne nakłady finansowe	–	570.530,00 zł
- limit 2019	–	5.000,00 zł
- limit 2020	–	77.050,00 zł
10)." Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2018-2022"		
- łączne nakłady finansowe	–	437.191,00 zł
- limit 2020	–	20.000,00 zł
- limit 2021	–	23.000,00 zł
- limit 2022	–	23.329,00 zł
11) "Modernizacja obiektów PSZOK wraz z infrastrukturą. Wyposażenie PSZOK w kontenery, pojemniki, urządzenia i pojazdy" 2019-2021		
- łączne nakłady finansowe	–	300.000,00 zł
- limit 2020	–	22.500,00 zł
- limit 2021	–	22.500,00 zł

## **2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego**

Nie przedstawiono w wykazie przedsięwzięć wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z uwagi na to, iż na dzień sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej wydatki te nie są realizowane, jak również nie są planowane w kolejnych latach prognozy.

## **3. 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	–	3.071,97 zł
- limit 2019	–	663,72 zł
- limit 2020	–	581,74 zł

- wydatki majątkowe:

1). "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w miejscowości Probstwo Dolne 2016-2020"

– łączne nakłady finansowe	–	561.621,00 zł
- limit 2019	–	10.000,00 zł
- limit 2020	–	500.000,00 zł
2). "Budowa instalacji fotowoltaicznej na budynkach użyteczności publicznej Gminy Lubanie 2018-2019"		
– łączne nakłady finansowe	–	90.000,00 zł
- limit 2019	–	70.000,00 zł
3). "Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lubanie 2016-2022"		
– łączne nakłady finansowe	–	25.000,00 zł
- limit 2019	–	10.000,00 zł
4). "Rozbudowa drogi gminnej Kaźmierzewo - Ustronie 2017-2019"		
– łączne nakłady finansowe	–	494.729,00 zł
- limit 2019	–	30.000,00 zł
5). "Budowa lamp ulicznych z wykorzystaniem instalacji OZE 2018-2022"		
– łączne nakłady finansowe	–	15.000,00 zł
- limit 2019	–	5.000,00 zł
6) "Modernizacja oczyszczalni ścieków i stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucierz 2019-2021"		
- łączne nakłady finansowe	–	86.100,00 zł
- limit 2019	–	86.100,00 zł
7) "Budowa zbiornika retencyjnego na sieci wodociągowej działka nr 138/4 w miejscowości Kałużynek" 2018-2019		
- łączne nakłady finansowe	–	40.000,00 zł
- limit 2019	–	20.000,00 zł
8) "Przywrócenie zdolności retencyjnych zbiornika wodnego w miejscowości Sarnówka" 2018-2019		
- łączne nakłady finansowe	–	30.000,00 zł
- limit 2019	–	10.000,00 zł
9) "Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kocia Górka" 2018-2019		
- łączne nakłady finansowe	–	30.000,00 zł
- limit 2019	–	20.000,00 zł
10) "Rozbudowa drogi gminnej Lubanie - Krzyżówki" 2018-2019		
- łączne nakłady finansowe	–	20.000,00 zł

- limit 2019	–	10.000,00 zł
11)"Rewitalizacja świetlicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Janowicach 2018-2019"		
- łączne nakłady finansowe	–	7.500,00 zł
- limit 2019	–	5.000,00 zł
12). "Rewitalizacja świetlicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu 2018-2019"		
- łączne nakłady finansowe	–	7.5000,00 zł
- limit 2019	–	5.000,00 zł
13) "Modernizacja obiektów PSZOK wraz z infrastrukturą. Wyposażenie PSZOK w kontenery, pojemniki, urządzenia i pojazdy" 2019-2021		
- łączne nakłady finansowe	–	25.000,00 zł
- limit 2019	–	25.000,00 zł

### **Zakończenie**

Podsumowując objaśnienia podkreślić należy, że prognozowana sytuacja finansowa Gminy Lubanie na lata 2019 - 2027 spełnia ustawowe wymogi.

Osiąganie dobrych wyników jest możliwe dzięki oszczędnemu gospodarowaniu wydatkami bieżącymi, których różnorodność z roku na rok wzrasta.

Należy mieć na uwadze, że zachowanie dochodów na tym samym poziomie przy jednoczesnym wzroście wydatków bieżących może mieć wpływ na zachwianie relacji między dochodami i wydatkami bieżącymi.