

**UCHWAŁA NR PROJEKT
RADY GMINY LUBAŃ
z dnia10.2022 r.**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata
2022-2032.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Uchwała nr LIV/285/2021 Gminy Lubań z dnia 29.12.2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubań na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;

2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubań, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubań.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

M. Krawiec-Dębnicka
Urząd Gminy Lubań Dąbrowicka

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032:

Kwota dochodów została zwiększona o 6 689 953,41 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 6 689 953,41 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubań na dzień 21.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 823 284,84 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 4 050 504,84 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 227 220,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubań na dzień 21.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 21.10.2022 r. wynosi -2 814 557,43 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	37 934 873,34 zł	+6 689 953,41 zł	44 624 826,75 zł
dochody bieżące, w tym:	32 229 620,34 zł	+6 689 953,41 zł	38 919 573,75 zł
udziały z podatku PIT	4 809 453,00 zł	+2 888 418,57 zł	7 697 871,57 zł
z subwencji ogólnej	9 460 104,00 zł	+120 284,00 zł	9 580 388,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	7 559 303,00 zł	+3 605 356,23 zł	11 164 659,23 zł
pozostałe	10 344 424,34 zł	+75 894,61 zł	10 420 318,95 zł
dochody majątkowe	5 705 253,00 zł	0,00 zł	5 705 253,00 zł
Wydatki ogółem:	43 616 099,34 zł	+3 823 284,84 zł	47 439 384,18 zł
wydatki bieżące, w tym:	31 900 996,34 zł	+4 050 504,84 zł	35 951 501,18 zł
wynagrodzenia z narzutami	14 002 266,03 zł	+152 029,16 zł	14 154 295,19 zł
wydatki na obsługę długu	300 586,00 zł	+58 270,00 zł	358 856,00 zł
wydatki majątkowe	11 715 103,00 zł	-227 220,00 zł	11 487 883,00 zł
Wynik budżetu	-5 681 226,00 zł	+2 866 668,57 zł	-2 814 557,43 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 866 668,57 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 1 209 870,00 zł.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 1 209 870,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	6 550 527,00 zł	-2 866 668,57 zł	3 683 858,43 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 209 870,00 zł	-1 209 870,00 zł	0,00 zł
wolne środki	5 340 657,00 zł	-1 656 798,57 zł	3 683 858,43 zł
Rozchody budżetu	869 301,00 zł	0,00 zł	869 301,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 0,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Cyfrowa Gmina;
- 2) Gmina Lubań stawia na dostępność!;
- 3) Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Lubań;
- 4) Przebudowa dróg gminnych w Henrykowie Lubańskim i Radogoszczy-Gmina Lubań".

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań na lata 2022-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,43%	4,18%	3,92%	2,56%	2,41%
8.3	11,65%	12,37%	11,05%	9,41%	8,08%
8.3.1	13,09%	13,80%	12,49%	10,84%	9,48%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
8.1	2,27%	1,79%	1,65%	1,58%	1,51%
8.3	6,96%	6,03%	5,93%	5,35%	6,20%
8.3.1	8,36%	7,42%	5,93%	5,35%	6,20%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032				
8.1	1,37%				
8.3	6,98%				
8.3.1	6,98%				
8.4.1	Tak				

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


 WÓJT
 Małgorzata Hercuń-Dąbrowicka

4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	3 683 858,43	2 563 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 814 557,43	1 694 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	869 301,00	869 301,00	869 301,00	565 227,00	565 227,00	565 226,00	470 490,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	869 301,00	869 301,00	869 301,00	565 227,00	565 227,00	565 226,00	470 490,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	5 762 390,00	4 893 089,00	4 023 788,00	3 458 561,00	2 893 334,00	2 328 108,00	1 857 618,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 968 072,57	513 139,00	849 628,00	1 196 299,00	1 337 414,00	1 691 826,00	1 902 371,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 651 931,00	3 076 881,00	849 628,00	1 196 299,00	1 337 414,00	1 691 826,00	1 902 371,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	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)	4,43%	4,18%	3,92%	2,56%	2,41%	2,27%	1,79%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	11,99%	2,75%	3,84%	4,91%	5,19%	6,20%	6,64%
8.3	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)	11,65%	12,37%	11,05%	9,41%	8,08%	6,96%	6,03%

8.3.1	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)	13,09%	13,80%	12,49%	10,84%	9,48%	8,36%	7,42%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	378 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	378 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	378 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 489 946,00	1 974 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 489 946,00	1 974 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 489 946,00	1 974 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	378 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	378 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	378 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 054 849,00	2 493 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 054 849,00	2 493 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	926 182,00	1 974 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 245 698,00	5 717 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	5 962,00	42 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 239 736,00	5 674 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	869 301,00	869 301,00	869 301,00	565 227,00	565 227,00	565 226,00	470 490,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
M. Hercu
 Małgorzata Hercu-Dąbrowicka

Załącznik nr 2

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2022	2023	2024
1	Przedsięwzięcia razem				7 395 664,00	1 245 698,00	5 717 720,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				48 785,00	5 962,00	42 823,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 346 879,00	1 239 736,00	5 674 897,00	0,00
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.):				3 388 624,00	883 732,00	2 493 547,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 388 624,00	883 732,00	2 493 547,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków szkolno-przedszkolnych na terenie Gminy Lubań -	Urząd Gminy Lubań	2021	2023	3 191 554,00	857 779,00	2 322 430,00	0,00
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	197 070,00	25 953,00	171 117,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				4 007 040,00	361 966,00	3 224 173,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				48 785,00	5 962,00	42 823,00	0,00
1.3.1.1	Gmina Lubań stawia na dostępność! -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	48 785,00	5 962,00	42 823,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 958 255,00	356 004,00	3 181 350,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Mściszów -	Urząd Gminy Lubań	2021	2022	670 901,00	250 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków w m. Pisarzowice -	LUBAŃ	2022	2023	600 000,00	25 000,00	575 000,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych w Henrykowie Lubańskim i Radogoszczy-Gmina Lubań" -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	769 654,00	11 000,00	758 654,00	0,00
1.3.2.4	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Lubań -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	1 725 986,00	70 004,00	1 655 982,00	0,00
1.3.2.5	Gmina Lubań stawia na dostępność! -	Urząd Gminy Lubań	2022	2023	191 714,00	0,00	191 714,00	0,00

2025	Limit zobowiązań
0,00	6 963 418,00
0,00	48 785,00
0,00	6 914 633,00
0,00	3 377 279,00
0,00	0,00
0,00	3 377 279,00
0,00	3 180 209,00
0,00	197 070,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	3 586 139,00
0,00	48 785,00
0,00	48 785,00
0,00	3 537 354,00
0,00	250 000,00
0,00	600 000,00
0,00	769 654,00
0,00	1 725 986,00
0,00	191 714,00

WÓJT
M. Hercu-Dąbrowicka
Małgorzata Hercu-Dąbrowicka