

Uchwała nr PROJEKT Rady Gminy Lubań

z dnia 27 czerwca 2024 r.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy Lubań

Małgorzata Jańczak

17.06.24

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

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr Uchwała nr LXXXVII/462/2024 Rady Gminy Lubań z dnia 3.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubań na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubań na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubań.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Aleksandra Chomicz

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań:

2. Dochody ogółem zwiększono o 139 842,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 139 842,33 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wydatki ogółem zwiększono o 392 344,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 472 721,83 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 80 377,50 zł.
4. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 421 831,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 858 291,64	+139 842,33	45 998 133,97
Dochody bieżące	38 243 717,68	+139 842,33	38 383 560,01
Dotacje bieżące	5 666 843,68	+56 716,33	5 723 560,01
Pozostałe	11 683 511,00	+83 126,00	11 766 637,00
Wydatki ogółem	49 027 620,64	+392 344,33	49 419 964,97
Wydatki bieżące	36 914 907,27	+472 721,83	37 387 629,10
Wynagrodzenia i pochodne	19 136 891,00	+3 213,00	19 140 104,00
Pozostałe wydatki bieżące	17 478 016,27	+469 508,83	17 947 525,10
Wydatki majątkowe	12 112 713,37	-80 377,50	12 032 335,87
Wynik budżetu	-3 169 329,00	-252 502,00	-3 421 831,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 252 502,00 zł i po zmianach wynoszą 4 291 132,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 038 630,00	+252 502,00	4 291 132,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	851 130,00	+252 502,00	1 103 632,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubań

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

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubań na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,58%	12,16%	TAK	14,41%	TAK
2025	3,66%	10,50%	TAK	12,74%	TAK
2026	3,41%	9,42%	TAK	11,76%	TAK
2027	3,23%	8,29%	TAK	10,63%	TAK
2028	2,77%	7,39%	TAK	9,72%	TAK
2029	2,62%	5,90%	TAK	8,24%	TAK
2030	2,48%	4,38%	TAK	6,72%	TAK
2031	2,34%	6,14%	TAK	6,14%	TAK
2032	2,15%	6,52%	TAK	6,52%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubań spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Aleksandra Chmiel
Wójt

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustasowana na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:			
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
Lp	1												
2024	45 998 133,97	38 383 560,01	6 600 926,00	79 219,00	14 213 218,00	5 723 560,01	11 766 637,00	4 255 838,00	7 614 573,96	172 000,00	7 441 873,96		
2025	53 443 928,00	37 173 517,00	6 871 564,00	82 467,00	13 239 868,00	4 330 744,00	12 648 874,00	4 685 199,00	16 270 411,00	200 000,00	16 070 411,00		
2026	40 009 893,00	36 931 893,00	7 084 592,00	85 023,00	13 650 304,00	4 464 997,00	11 646 987,00	4 567 667,00	3 078 000,00	200 000,00	2 878 000,00		
2027	40 935 192,00	37 855 192,00	7 261 697,00	87 149,00	13 991 562,00	4 576 622,00	11 938 162,00	4 681 859,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00		
2028	41 995 136,00	38 915 136,00	7 465 025,00	89 569,00	14 383 326,00	4 704 767,00	12 272 431,00	4 812 951,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00		
2029	43 006 931,00	39 926 931,00	7 659 116,00	91 918,00	14 757 292,00	4 827 091,00	12 591 514,00	4 938 088,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00		
2030	44 005 104,00	40 925 104,00	7 850 594,00	94 216,00	15 126 224,00	4 947 768,00	12 906 302,00	5 061 540,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00		
2031	44 987 305,00	41 907 305,00	8 039 008,00	96 477,00	15 489 253,00	5 066 514,00	13 216 053,00	5 183 017,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00		
2032	45 951 173,00	42 871 173,00	8 223 905,00	98 696,00	15 845 506,00	5 183 044,00	13 520 022,00	5 302 226,00	3 080 000,00	200 000,00	2 880 000,00		

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
			Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1				2.1.1	2.1.2
2024		49 419 964,97	37 387 629,10	19 140 104,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 032 335,87	12 032 335,87	1 830 500,00
2025		52 528 701,00	35 050 436,60	17 859 461,00	0,00	0,00	0,00	287 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 478 264,40	17 478 264,40	0,00
2026		39 094 666,00	35 466 591,00	18 109 493,00	0,00	0,00	0,00	191 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 628 075,00	3 628 075,00	0,00
2027		40 019 966,00	35 874 402,00	18 335 862,00	0,00	0,00	0,00	158 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 145 564,00	4 145 564,00	0,00
2028		41 174 648,00	36 759 838,00	18 817 178,00	0,00	0,00	0,00	128 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 414 810,00	4 414 810,00	0,00
2029		42 186 441,00	37 661 020,00	19 301 720,00	0,00	0,00	0,00	99 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 525 421,00	4 525 421,00	0,00
2030		43 184 614,00	38 580 988,00	19 793 914,00	0,00	0,00	0,00	70 941,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 603 626,00	4 603 626,00	0,00
2031		44 166 815,00	39 510 073,00	20 283 813,00	0,00	0,00	0,00	42 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 656 742,00	4 656 742,00	0,00
2032		45 155 025,00	40 458 336,00	20 780 766,00	0,00	0,00	0,00	13 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 696 689,00	4 696 689,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
			3.1	4			4.1	4.2			4.1.1	4.2.1			
2024		-3 421 831,00	0,00	4 291 132,00	2 800 000,00	1 930 699,00	1 103 632,00	1 103 632,00	1 103 632,00	387 500,00	387 500,00	387 500,00			
2025		915 227,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026		915 227,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		915 226,00	915 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028		820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030		820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031		820 490,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032		796 148,00	796 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2024	0,00	0,00	0,00	869 301,00	0,00	0,00	869 301,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	915 227,00	0,00	0,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	915 227,00	0,00	0,00	915 227,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	915 226,00	0,00	0,00	915 226,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	820 490,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	796 148,00	0,00	0,00	796 148,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wyśalków biejących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków*	Różnica między dochodami biejącymi a wydatkami biejącymi*			Różnica między dochodami biejącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami biejącymi*
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 823 788,00	0,00	985 930,91	2 487 062,91	2 487 062,91			
2025	x	x	x	x	0,00	5 908 561,00	0,00	2 123 080,40	2 123 080,40	2 123 080,40			
2026	x	x	x	x	0,00	4 993 334,00	0,00	1 465 302,00	1 465 302,00	1 465 302,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 078 108,00	0,00	1 980 790,00	1 980 790,00	1 980 790,00			
2028	x	x	x	x	0,00	3 257 618,00	0,00	2 155 300,00	2 155 300,00	2 155 300,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 437 128,00	0,00	2 265 911,00	2 265 911,00	2 265 911,00			
2030	x	x	x	x	0,00	1 616 638,00	0,00	2 344 116,00	2 344 116,00	2 344 116,00			
2031	x	x	x	x	0,00	796 148,00	0,00	2 397 232,00	2 397 232,00	2 397 232,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 412 837,00	2 412 837,00	2 412 837,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	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) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
LP	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2024	3,58%	3,99%	4,51%	12,16%	14,41%	TAK	TAK
2025	3,66%	7,34%	x	10,50%	12,74%	TAK	TAK
2026	3,41%	5,10%	x	9,42%	11,76%	TAK	TAK
2027	3,23%	6,43%	x	8,29%	10,63%	TAK	TAK
2028	2,77%	6,68%	x	7,39%	9,72%	TAK	TAK
2029	2,62%	6,74%	x	5,90%	8,24%	TAK	TAK
2030	2,48%	6,71%	x	4,38%	6,72%	TAK	TAK
2031	2,34%	6,62%	x	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2032	2,15%	6,44%	x	6,52%	6,52%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksiataniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2				
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksiataniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024		4 248 344,37	4 248 344,37	2 468 600,35	6 824 793,48	47 566,11	6 777 227,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		6 221 864,00	6 221 864,00	4 863 623,00	16 313 064,00	55 000,00	16 258 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki	Wyszczególnienie					
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2024	869 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	565 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	565 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	565 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	470 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	446 148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze: o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 339 172,72	16 313 054,00	0,00	0,00	0,00	23 137 857,48
1.a	- wydatki bieżące				104 567,00	47 566,11	0,00	0,00	0,00	102 566,11
1.b	- wydatki majątkowe				26 234 605,72	6 777 227,37	0,00	0,00	0,00	23 035 291,37
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:				13 600 918,82	4 282 910,48	0,00	0,00	0,00	10 504 774,48
1.1.1	- wydatki bieżące				34 567,00	34 566,11	0,00	0,00	0,00	34 566,11
1.1.1.1	Utworzenie Klubu Malucha na 20 miejsc opieki w Radogoszczu,	Urząd	2023	2024	34 567,00	34 566,11	0,00	0,00	0,00	34 566,11
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 566 351,82	4 248 344,37	0,00	0,00	0,00	10 470 208,37
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Lubań -	Urząd	2024	2025	5 155 000,00	807 387,00	0,00	0,00	0,00	5 155 000,00
1.1.2.2	Zakup wyposażenia do prowadzenia działalności kulturowo- edukacyjnej Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu -	Urząd	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Henrykowie Lubańskim -	Urząd	2024	2025	1 060 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00
1.1.2.4	Utworzenie Klubu Malucha na 20 miejsc opieki w Radogoszczu,	Urząd	2023	2024	886 044,00	861 444,89	0,00	0,00	0,00	861 444,89
1.1.2.5	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Lubań: budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawojów Śląski i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pisarzowice -	Urząd	2023	2024	4 930 663,82	1 859 119,48	0,00	0,00	0,00	1 859 119,48
1.1.2.6	Cyberbezpieczny Samorząd w Gminie Lubań -	Urząd	2024	2025	534 644,00	160 393,00	374 251,00	0,00	0,00	534 644,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				12 738 253,90	2 541 883,00	10 091 200,00	0,00	0,00	12 633 083,00
1.3.1	- wydatki bieżące				70 000,00	13 000,00	55 000,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.1.1	Plan gospodarki niskoemisyjnej Gminy Lubań -	Urząd	2023	2024	15 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.1.2	Strategia rozwoju Gminy Lubań na lata 2025-2035 -	Urząd	2024	2025	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 668 253,90	2 528 883,00	10 036 200,00	0,00	0,00	12 565 083,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w Pisarzowicach dz.nr 585/2 -	Urząd	2023	2024	178 875,00	164 500,00	0,00	0,00	0,00	164 500,00
1.3.2.2	Oświetlenie od drogi powiatowej do budynku 14A w Radostowie Dolnym -	Urząd	2023	2024	40 000,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej Gminy Lubań -	Urząd	2023	2024	1 731 144,90	1 658 133,00	0,00	0,00	0,00	1 658 133,00
1.3.2.4	Modernizacja budynku przedszkolnego w Kościelniku -	Urząd	2023	2024	178 250,00	165 950,00	0,00	0,00	0,00	165 950,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	Odwodnienie świetlicy od strony parkingu w Radogoszczy - I etap -	Urząd	2023	2024	68 984,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Piszczowice II etap	Urząd	2024	2025	8 458 000,00	395 000,00	8 063 000,00	0,00	0,00	8 458 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Uniegoszczy - Gmina Lubań -	Urząd	2024	2025	2 013 000,00	39 800,00	1 973 200,00	0,00	0,00	2 013 000,00