

**UCHWAŁA NR XXVIII/271/2018
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 27 lutego 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 60 ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.) uchwała się, co następuje: W uchwale Nr XXVI/261/2017 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2018 – 2025, wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2018 – 2025 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2018 – 2025 pozostaje bez zmian.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego oraz w sposób zwyczajowo przyjęty poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XXVIII/2711/2018 z dnia 27 lutego 2018 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych					
Lp	1											
Formuła	[1.1]÷[1.2]											
Wykonanie 2015	25 634 732,30	22 860 124,90	2 395 298,00	449 410,59	4 263 703,39	2 507 508,91	9 330 894,00	6 162 512,37	2 774 607,40	117 880,00	2 654 852,40	
Wykonanie 2016	31 738 071,25	27 264 500,93	2 607 219,99	200 315,26	4 203 759,00	2 499 771,31	9 513 775,00	8 442 358,42	4 473 570,32	412 417,64	4 807 349,30	
Plan 3 kw. 2017	34 388 371,65	28 564 800,18	2 895 428,00	230 000,00	4 426 144,50	2 504 200,00	10 028 448,00	8 614 724,40	5 823 571,47	94 140,00	5 674 886,64	
2018	34 587 259,02	27 723 157,69	3 275 682,00	650 000,00	4 914 362,69	2 703 500,00	10 346 763,00	8 536 350,00	6 864 101,33	323 140,00	6 540 961,33	
2019	26 296 358,39	24 859 358,39	2 280 000,00	133 500,00	4 250 000,00	2 650 000,00	9 650 000,00	8 545 858,39	1 437 000,00	70 000,00	1 000 000,00	
2020	25 512 178,00	24 312 178,00	2 280 000,00	133 500,00	4 250 000,00	2 650 000,00	9 650 000,00	7 998 678,00	1 200 000,00	65 000,00	1 000 000,00	
2021	28 298 308,00	26 008 308,00	2 310 000,00	150 000,00	4 320 000,00	2 700 000,00	9 710 000,00	9 518 308,00	2 290 000,00	50 000,00	1 000 000,00	
2022	25 714 600,00	25 599 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	50 000,00	0,00	
2023	26 060 368,00	25 945 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	45 000,00	0,00	
2024	26 160 792,00	26 045 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	45 000,00	0,00	
2025	29 161 508,00	26 871 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	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.

Lp	Wydatki ogółem *	z tego:								
		Wydatki bieżące *	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	
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	
Wykonanie 2015	25 880 847,03	20 587 182,95		0,00	0,00	93 976,31	93 976,31	0,00	0,00	5 293 664,08
Wykonanie 2016	32 817 761,71	25 181 034,57	35 210,00	0,00	0,00	92 966,13	92 966,13	0,00	0,00	7 636 727,14
Plan 3 kw. 2017	37 415 622,02	26 890 725,12	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	10 524 896,90
2018	37 950 459,02	24 799 046,03	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	13 151 412,99
2019	25 483 158,39	20 817 705,00	0,00	0,00	0,00	79 800,00	79 800,00	0,00	0,00	4 665 453,39
2020	24 648 978,00	22 248 978,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	2 400 000,00
2021	27 435 108,00	19 435 108,00	0,00	0,00	0,00	48 300,00	48 300,00	0,00	0,00	8 000 000,00
2022	24 845 244,00	22 565 244,00	0,00	0,00	0,00	32 300,00	32 300,00	0,00	0,00	2 280 000,00
2023	24 910 368,00	22 560 368,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00	19 500,00	0,00	0,00	2 350 000,00
2024	25 010 792,00	22 710 792,00	0,00	0,00	0,00	9 700,00	9 700,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2025	27 435 108,00	19 435 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
Wykonanie 2015	-246 114,73	1 144 178,61	0,00	0,00	1 144 178,61	1 144 178,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-1 079 690,46	2 333 340,83	0,00	0,00	333 340,83	333 240,83	2 000 000,00	1 079 690,46	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-3 027 250,37	3 390 450,37	0,00	0,00	890 450,37	0,00	2 500 000,00	2 136 800,00	0,00	0,00
2018	-3 363 200,00	3 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 726 400,00	3 363 200,00	0,00	0,00
2019	813 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	869 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 726 400,00	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 x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp			5.1.1				
			[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Formuła	[5.1] + [5.2]						
Wykonanie 2015	348 200,00	348 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	813 200,00	813 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	863 200,00	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	863 200,00	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	869 356,00	869 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 726 400,00	1 726 400,00	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 ^x	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 ⁷⁾ 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) - (2.1.2b)]
Wykonanie 2015	2 798 556,00	0,00	2 272 941,95	3 417 120,56
Wykonanie 2016	4 435 356,00	0,00	2 083 466,36	2 416 807,19
Plan 3 kw. 2017	6 572 156,00	0,00	1 674 075,06	2 564 525,43
2018	7 435 356,00	0,00	2 924 111,66	2 924 111,66
2019	6 622 156,00	0,00	4 041 653,39	4 041 653,39
2020	5 758 956,00	0,00	2 063 200,00	2 063 200,00
2021	4 895 756,00	0,00	6 573 200,00	6 573 200,00
2022	4 026 400,00	0,00	3 034 356,00	3 034 356,00
2023	2 876 400,00	0,00	3 385 000,00	3 385 000,00
2024	1 726 400,00	0,00	3 335 000,00	3 335 000,00
2025	0,00	0,00	7 436 400,00	7 436 400,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątkowych o wartości bieżącej, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 9)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania 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 z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia 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	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (5.1.1) + (5.1.2) + (5.1.3) + (5.1.4) + (5.1.5) + (5.1.6) + (5.1.7) + (5.1.8) + (5.1.9) + (5.1.10) + (5.1.11) + (5.1.12) + (5.1.13) + (5.1.14) + (5.1.15) + (5.1.16) + (5.1.17) + (5.1.18) + (5.1.19) + (5.1.20)}{(1)}$	$\frac{(11.1) + (15.1.1) + (11.2.1) + (12.1) + (13.1) + (14.1) + (15.2) + (16.1) + (17.1) + (18.1) + (19.1)}{(15.1.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	9,33%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	1,44%	1,44%	0,00	1,44%	7,86%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	5,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	1,48%	1,48%	0,00	1,48%	9,39%	7,44%	9,84%	TAK	TAK	
2019	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	15,64%	7,46%	9,86%	TAK	TAK	
2020	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	8,34%	10,06%	12,45%	TAK	TAK	
2021	3,22%	3,22%	0,00	3,22%	23,40%	11,12%	11,12%	TAK	TAK	
2022	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	11,99%	15,79%	15,79%	TAK	TAK	
2023	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	13,16%	14,58%	14,58%	TAK	TAK	
2024	4,43%	4,43%	0,00	4,43%	12,92%	16,18%	16,18%	TAK	TAK	
2025	5,92%	5,92%	0,00	5,92%	25,50%	12,69%	12,69%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			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 2015	0,00	348 200,00	9 398 355,24	2 190 815,31	505 444,38	0,00	505 444,38	5 010 533,37	0,00	260 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 680 328,14	2 302 218,13	5 921 158,11	0,00	5 921 158,11	6 531 916,49	0,00	1 104 810,66
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	10 208 906,03	2 525 823,64	6 604 567,64	0,00	6 604 567,64	3 644 712,93	5 912 292,54	967 891,43
2018	0,00	0,00	9 913 017,34	2 612 362,74	8 457 698,73	0,00	8 457 698,73	7 339 597,19	2 672 630,80	3 139 185,00
2019	813 200,00	813 200,00	9 709 000,00	0,00	4 665 453,39	0,00	4 665 453,39	3 438 743,00	0,00	0,00
2020	863 200,00	863 200,00	9 750 000,00	0,00	1 205 822,00	0,00	1 205 822,00	1 570 528,00	0,00	0,00
2021	863 200,00	863 200,00	9 801 500,00	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00
2022	869 356,00	869 356,00	9 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 000,00	1 150 000,00	9 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	9 918 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 726 400,00	0,00	1 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2	
Lp										
Formuła	206 870,14		89 961,47							
Wykonanie 2015	0,00	175 839,62	0,00	87 010,54	0,00	206 870,14	175 839,61	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	397 550,00	397 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	1 969 055,33	1 969 055,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	4 415 630,42	4 415 630,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	545 000,00	545 000,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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 wyłączenie 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 finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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 ¹⁵⁾	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 i 3 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		12.7.1	
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 2015	19 702,07	16 721,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	811 929,12	519 179,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 529 854,71	1 573 414,33	0,00	738 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 321 440,03	4 415 630,42	0,00	2 905 809,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 397 567,00	0,00	0,00	96 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	570 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zyskoniowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 lub realizację programu, projektu lub zadania, których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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.)	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Formuła										
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
LP	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	348 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	813 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	863 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	869 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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. z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego.

** 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków przekraczających pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikających 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.

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

Przewodniczący Rady
Marek Matachowski

**Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej
w Gminie Lubień Kujawski na lata 2018-2025
oraz prognozy kwoty długu na lata 2018-2025**

– podstawa zmiany wyniku z Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim
Nr XXVIII/271/2018 z dnia 27 lutego 2018 roku

I. Dochody budżetu

Zmiany planowanych dochodów w 2018 r.

Zmniejszenia:	Zwiększenia:
<ul style="list-style-type: none"> - Zmniejszenie dochodów (w rozdz. 60016 § 6298) o kwotę 112.739,00 zł z przeznaczeniem na środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, - Zmniejszenie dochodów (w rozdz. 60095 § 6330) o kwotę 836.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), - Zmniejszenie dochodów (w rozdz. 75011 § 2010) o kwotę 1.400,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, - Zmniejszenie dochodów (w rozdz. 75801 § 2920) o kwotę 323.875,00 zł z przeznaczeniem na subwencje ogólne z budżetu państwa, - Zmniejszenie dochodów (w rozdz. 85216 § 2030) o kwotę 6.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), - Zmniejszenie dochodów (w rozdz. 85219 § 2030) o kwotę 7.800,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), 	<ul style="list-style-type: none"> - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 60016 § 6330) o kwotę 836.000,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 60095 § 6298) o kwotę 112.739,00 zł z przeznaczeniem na środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 75011 § 2360) o kwotę 5,00 zł z przeznaczeniem na dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 80195 § 6208) o kwotę 159.075,00 zł z przeznaczeniem na dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 ora ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625, - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 85214 § 2030) o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 85228 § 2010) o kwotę 8.500,00 zł z przeznaczeniem na dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami, - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 90095 § 0940) o kwotę 324.887,00 zł wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych, - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 90095 § 6208) o kwotę 500.000,00 zł przeznaczeniem na dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt. 3 ora ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625, - Zwiększenie dochodów (w rozdz. 90095 § 6290) o kwotę 548.567,02 zł z przeznaczeniem na środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów

	(związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł.
Razem: 1.287.814,00 zł	Razem: 2.539.773,02 zł

Plan dochodów budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Dochody bieżące	27.723.157,69 zł
Dochody majątkowe	6.864.101,33 zł
Dochody budżetu	34.587.259,02 zł

II. Wydatki budżetu

Zmiany planowanych wydatków w 2018 r.

Zmniejszenia:	Zwiększenia:
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 01010 § 6050) o kwotę 85.534,54 zł z przeznaczeniem na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Lubień Kujawski,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4210) o kwotę 75.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4210) o kwotę 7.140,00 zł z przeznaczeniem na Fundusz Sołecki – zakup bariery przydrożnej ok. 60m - Czaple,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4210) o kwotę 7.140,00 zł z przeznaczeniem na Fundusz Sołecki – zakup tłucznia na równanie dróg gminnych - Czaple,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 75011 § 4010) o kwotę 1.400,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4270) o kwotę 20.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 75818 § 4810) o kwotę 177.764,00 zł z przeznaczeniem na rezerwy,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 70005 § 4530) o kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na podatek od towarów i usług VAT,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4010) o kwotę 200.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75095 § 4430) o kwotę 6.038,00 zł z przeznaczeniem na różne opłaty i składki,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4110) o kwotę 34.380,00 zł z przeznaczeniem na ubezpieczenia społeczne,,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4210) o kwotę 3.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4120) o kwotę 7.900,00 zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80195 § 6058) o kwotę 159.075,00 zł z przeznaczeniem na budowę placu zabaw przy ZPO w Lubieniu Kujawskim,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 80110 § 4010) o kwotę 71.000,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80195 § 6059) o kwotę 130.925,00 zł z przeznaczeniem na budowę placu zabaw przy ZPO w Lubieniu Kujawskim,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 80110 § 4110) o kwotę 11.855,00 zł z przeznaczeniem na ubezpieczenia społeczne,,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85214 § 3110) o kwotę 50.000,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 80110 § 4120) o kwotę 1.740,00 zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85228 § 4300) o kwotę 8.500,00 zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85216 § 3110) o kwotę 6.000,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 90001 § 2650) o kwotę 19.845,56 zł z przeznaczeniem na dotacje przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego,
- Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85219 § 4010) o kwotę 7.800,00 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 90095 § 2910) o kwotę 177.764,00 zł z przeznaczeniem na podatek od towarów i usług VAT,
	- Zwiększenie wydatków (w rozdz. 90095 § 6057) o kwotę 500.000,00 zł z przeznaczeniem na montaż mikroinstalacji OZE na budynkach mieszkalnych i użyteczności publicznej na terenie gminy Lubień

	- Kujawski, Zwiększenie wydatków (w rozdz. 90095 § 6059) o kwotę 677.185,00 zł z przeznaczeniem na montaż mikroinstalacji OZE na budynkach mieszkalnych i użyteczności publicznej na terenie gminy Lubień Kujawski.
Razem: 612.513,54 zł	Razem: 1.864.472,56 zł

Plan wydatków budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Wydatki bieżące	24.799.046,03 zł
Wydatki majątkowe	13.151.412,99 zł
Wydatki budżetu	37.950.459,02 zł

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski

Uzasadnienie

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2025 wprowadzane Uchwałą Rady Miejskiej z datą 27 lutego 2018 roku dotyczą zmniejszenia i zwiększenia dochodów, wydatków o łączna kwotę 1.251.959,02 zł, z czego łączne zmniejszenia dochodów na kwotę 339.175 zł dotyczą:

- zmniejszenia części oświatowej subwencji ogólnej w wysokości 323.875 zł,
- dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa w wysokości 15.300 zł.

Zwiększenia dochodów na kwotę 1.591.129,02 zł dotyczą:

- udziału wpłat mieszkańców partycypujących w kosztach realizacji inwestycji w wysokości 548.567,02 zł,

- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 659.075 zł,

- wpływu odzyskanego podatku VAT za miesiąc listopad 2017 rok w wysokości 147.123 zł,

- wpływu odzyskanego podatku VAT za miesiąc grudzień 2013 rok w wysokości 177.764 zł,

- wpływu dotacji celowych z budżetu państwa w wysokości 58.600 zł,

- zwiększenia dochodów o kwotę 5 zł w oparciu o *ustawę z 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1115 z późn. zm.) stosownie do art. 4 pkt. 1 pkt. 7, iż źródłami dochodów własnych gminy są wpływy z opłat "5 % dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej"*.

Zmiany dotacji celowych w ramach środków Regionalnego Programu Operacyjnego i Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich (RPO, PROW), mają przełożenie na wydatki inwestycyjne, natomiast zmiany pozostałych dochodów subwencji oświatowej i dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących i własnych mają przełożenie na wydatki bieżące. Dokonane zmiany w WPF szczegółowo przedstawiają załączniki do uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie na 2018 rok, a także szczegółowy opis zdarzeń zawiera „objaśnienie przyjętych wartości WPF na lata 2018-2025”.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski