

**UCHWAŁA NR XXXVIII/338/2018**  
**RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM**

z dnia 16 listopada 2018 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2027.**

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 (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 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 (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) uchwala 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 na lata 2018 - 2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2018 – 2025, otrzymuje brzmienie na lata 2018 - 2027 i 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*

1)

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim Nr XXXVIII/3382018  
z dnia 16 listopada 2018 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1.1]+[1.2]	z tego:							w tym:		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		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]										
2018	36 755 556,28	31 379 570,69	3 275 682,00	650 000,00	5 773 835,05	2 703 500,00	10 370 765,00	11 309 288,64	5 375 985,59	1 100 740,00	4 210 187,67
2019	30 716 789,70	29 279 789,70	2 280 000,00	4 553 931,31	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	24 897 485,00	23 697 485,00	1 946 186,00	133 500,00	4 250 000,00	2 650 000,00	9 650 000,00	7 533 985,00	1 200 000,00	65 000,00	1 000 000,00
2021	29 073 308,00	26 783 308,00	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	0,00
2022	26 489 600,00	26 374 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	50 000,00	0,00
2023	26 585 368,00	26 470 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	45 000,00	0,00
2024	26 685 792,00	26 570 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	45 000,00	0,00
2025	28 460 108,00	26 170 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	0,00	0,00
2026	26 693 510,00	26 588 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00
2027	27 227 380,00	27 122 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	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.



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody <sup>x</sup> budżetu	z tego:						w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów <sup>x</sup> wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
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]									
2018	-9 848 892,70	10 212 092,70	0,00	0,00	1 685 692,70	1 685 692,70	8 526 400,00	8 163 200,00	0,00	0,00	
2019	589 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 638 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 644 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 437 500,00	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 łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 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]				
2018	363 200,00	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	589 600,00	589 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 113 200,00	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 638 200,00	1 638 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 644 356,00	1 644 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 437 500,00	1 437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 437 500,00	1 437 500,00	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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
2018	12 235 356,00	0,00	-1 580 361,94	105 330,76
2019	11 645 756,00	0,00	13 686 383,94	13 686 383,94
2020	10 532 556,00	0,00	1 114 693,00	1 114 693,00
2021	8 894 356,00	0,00	7 348 200,00	7 348 200,00
2022	7 250 000,00	0,00	3 809 356,00	3 809 356,00
2023	5 575 000,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00
2024	3 900 000,00	0,00	3 860 000,00	3 860 000,00
2025	2 875 000,00	0,00	6 735 000,00	6 735 000,00
2026	1 437 500,00	0,00	3 582 500,00	3 582 500,00
2027	0,00	0,00	3 382 500,00	3 382 500,00

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.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu 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 wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań współfinansowanego 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 z tytułu wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do których odnośnik 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 zobowiązań z tytułu wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu uwzględnienia ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu uwzględnienia ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu uwzględnienia ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wypłaconych przez jednostkę samorządu terytorialnego z tytułu uwzględnienia ustawowych wyłączeń, o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Formuła	$\frac{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)] / (1)}{[(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (6.1) + (6.2) + (6.3) + (6.4) + (6.5) + (6.6) + (6.7) + (6.8) + (6.9) + (6.10) + (6.11) + (6.12) + (6.13) + (6.14) + (6.15) + (6.16) + (6.17) + (6.18) + (6.19) + (6.20) + (6.21) + (6.22) + (6.23) + (6.24) + (6.25) + (6.26) + (6.27) + (6.28) + (6.29) + (6.30) + (6.31) + (6.32) + (6.33) + (6.34) + (6.35) + (6.36) + (6.37) + (6.38) + (6.39) + (6.40) + (6.41) + (6.42) + (6.43) + (6.44) + (6.45) + (6.46) + (6.47) + (6.48) + (6.49) + (6.50) + (6.51) + (6.52) + (6.53) + (6.54) + (6.55) + (6.56) + (6.57) + (6.58) + (6.59) + (6.60) + (6.61) + (6.62) + (6.63) + (6.64) + (6.65) + (6.66) + (6.67) + (6.68) + (6.69) + (6.70) + (6.71) + (6.72) + (6.73) + (6.74) + (6.75) + (6.76) + (6.77) + (6.78) + (6.79) + (6.80) + (6.81) + (6.82) + (6.83) + (6.84) + (6.85) + (6.86) + (6.87) + (6.88) + (6.89) + (6.90) + (6.91) + (6.92) + (6.93) + (6.94) + (6.95) + (6.96) + (6.97) + (6.98) + (6.99) + (6.100)]}$	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	-1,30%	7,44%	9,84%	TAK	TAK	
2019	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	44,78%	3,90%	6,30%	TAK	TAK	
2020	4,73%	4,73%	0,00	4,73%	4,74%	16,21%	18,60%	TAK	TAK	
2021	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	25,45%	16,07%	16,07%	TAK	TAK	
2022	6,33%	6,33%	0,00	6,33%	14,57%	24,99%	24,99%	TAK	TAK	
2023	6,37%	6,37%	0,00	6,37%	14,88%	14,92%	14,92%	TAK	TAK	
2024	6,31%	6,31%	0,00	6,31%	14,63%	18,30%	18,30%	TAK	TAK	
2025	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	23,66%	14,69%	14,69%	TAK	TAK	
2026	5,39%	5,39%	0,00	5,39%	13,42%	17,72%	17,72%	TAK	TAK	
2027	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	12,42%	17,24%	17,24%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							Wydatki majątkowe w formie dotacji	
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane		Nowe wydatki inwestycyjne
							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]						
2018	0,00	0,00	11 729 124,39	3 202 229,20	10 478 018,67	0,00	10 478 018,67	9 025 862,67	2 171 954,32	2 446 699,36	
2019	589 600,00	563 200,00	10 709 000,00	0,00	14 531 283,94	0,00	14 531 283,94	3 438 743,00	0,00	0,00	
2020	1 113 200,00	1 113 200,00	10 750 000,00	0,00	1 201 493,00	0,00	1 201 493,00	1 201 493,00	0,00	0,00	
2021	1 638 200,00	1 638 200,00	10 801 500,00	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	
2022	1 644 356,00	1 644 356,00	10 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 675 000,00	1 675 000,00	10 901 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 675 000,00	1 675 000,00	10 918 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 025 000,00	1 025 000,00	10 726 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 437 500,00	1 437 500,00	11 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 437 500,00	1 437 500,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie 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.



Lp	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 realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 222 260,67	2 222 260,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	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	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
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
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
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
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
2026	0,00	0,00	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	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r.	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5							
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											
2018	5 873 156,36	1 787 240,67	0,00	1 442 392,33	1 442 392,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 651 034,70	0,00	0,00	96 176,00	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
2021	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	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 zdyskontowanego 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 na realizację programu, projektu lub zadania, do których co najmniej 60% środków pochodzi z budżetu państwa, o 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	13.1	13.2	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	13.3	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	13.5	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	13.6
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7			
Formula													
2018	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
2019	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
2020	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
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
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
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
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
2026	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
2027	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	W tym:	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
2018	363 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	563 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 638 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 644 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 437 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 437 500,00	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 z tytułu 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.). Automatycznie 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 określającej 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

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

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

Przewodniczący Rady  
Marek Malachowski

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXVIII/338/2018  
 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim  
 z dnia 16 listopada 2018 r.

**Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej  
 w Gminie Lubień Kujawski na lata 2018-2027**

**oraz prognozy kwoty długu na lata 2018-2027**

– podstawa zmiany wyniku z Uchwały Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim  
 Nr XXXVIII/338/2018 z dnia 16 listopada 2018 roku

**Dochody budżetu**

Zmiany planowanych dochodów w 2018 r.

Zmniejszenia:	Zwiększenia:

Plan dochodów budżetu wynosi:

Wyszczególnienie	Kwota
Dochody bieżące	31.379.570,69 zł
Dochody majątkowe	5.375.985,59 zł
<b>Dochody budżetu</b>	<b>36.755.556,28 zł</b>

**Wydatki budżetu**

Zmiany planowanych wydatków w 2018 r.

Zmniejszenia:	Zwiększenia:
-Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85501 § 3110) o kwotę <b>8.640,35 zł</b> , z przeznaczeniem na świadczenia społeczne, -Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85501 § 4700) o kwotę <b>1.000 zł</b> , z przeznaczeniem na szkolenia pracowników, -Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85502 § 3110) o kwotę <b>9.629,51 zł</b> , z przeznaczeniem na świadczenia społeczne, -Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4040) o kwotę <b>247,22 zł</b> z przeznaczeniem na dodatkowe wynagrodzenie roczne, -Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4360) o kwotę <b>2.000 zł</b> z przeznaczeniem na opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych, -Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4410) o kwotę <b>1.200 zł</b> , z przeznaczeniem na podróże służbowe krajowe, -Zmniejszenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4700) o kwotę <b>700 zł</b> , z przeznaczeniem na szkolenia pracowników,	-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 01030 § 2850) o kwotę <b>6.800 zł</b> z przeznaczeniem na wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4210) o kwotę <b>253.700 zł</b> z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4270) o kwotę <b>230.000 zł</b> z przeznaczeniem na zakup usług remontowych, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 60016 § 4300) o kwotę <b>270.000 zł</b> z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 71012 § 4300) o kwotę <b>12.000 zł</b> z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75011 § 4010) o kwotę <b>35.000 zł</b> z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75011 § 4110) o kwotę <b>45.000 zł</b> z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75022 § 3030) o kwotę <b>5.000 zł</b> z przeznaczeniem na różne wydatki na rzecz osób fizycznych, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75023 § 4010) o kwotę <b>290.000 zł</b> z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75023 § 4170) o kwotę <b>28.000 zł</b> z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75023 § 4210) o kwotę <b>17.000 zł</b> z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75075 § 4300) o kwotę <b>28.000 zł</b> z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych, -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75095 § 4100) o kwotę <b>9.900 zł</b> z przeznaczeniem na wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75095 § 6050) o kwotę **33.000** zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75404 § 6170) o kwotę **42.500** zł z przeznaczeniem na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75412 § 3030) o kwotę **5.000** zł z przeznaczeniem na różne wydatki na rzecz osób fizycznych,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 75702 § 8110) o kwotę **37.100** zł z przeznaczeniem na odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 3020) o kwotę **65.000** zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe niezaliczone od wynagrodzeń,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4010) o kwotę **650.000** zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4110) o kwotę **89.115** zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4120) o kwotę **15.925** zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4210) o kwotę **75.000** zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4270) o kwotę **95.000** zł z przeznaczeniem na zakup usług remontowych,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80101 § 4300) o kwotę **40.000** zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80103 § 3020) o kwotę **4.000** zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80103 § 4010) o kwotę **40.000** zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80103 § 4110) o kwotę **5.484** zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80103 § 4120) o kwotę **980** zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80104 § 3020) o kwotę **5.000** zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80104 § 4010) o kwotę **50.000** zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80104 § 4110) o kwotę **6.855** zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80104 § 4120) o kwotę **1.096** zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80110 § 3020) o kwotę **20.000** zł z przeznaczeniem na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80110 § 4010) o kwotę **200.000** zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80110 § 4110) o kwotę **27.420** zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80110 § 4120) o kwotę **4.900** zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 80113 § 4300) o kwotę **75.000** zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85415 § 3240) o kwotę **13.760** zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85415 § 3260) o kwotę **15.465** zł z przeznaczeniem na inne formy pomocy dla uczniów,

-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85501 § 4110) o kwotę **1.400** zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,

	<p>-Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85501 § 4210) o kwotę <b>6.100</b> zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,  -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85501 § 4300) o kwotę <b>2.140,35</b> zł z przeznaczeniem na zakup usług pozostałych,  -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4010) o kwotę <b>7.920</b> zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe pracowników,  -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4110) o kwotę <b>3.756,73</b> zł z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia społeczne,  -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4120) o kwotę <b>100</b> zł z przeznaczeniem na składki na Fundusz Pracy,  -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 85502 § 4210) o kwotę <b>2.000</b> zł z przeznaczeniem na zakup materiałów i wyposażenia,  -Zwiększenie wydatków (w rozdz. 90015 § 4260) o kwotę <b>152.000</b> zł z przeznaczeniem na zakup energii.</p> <p><b>Razem: 3.023.417,08 zł</b></p>
<b>Razem: 23.417,08 zł</b>	

**Plan wydatków budżetu wynosi:**

Wyszczególnienie	Kwota
Wydatki bieżące	32.959.932,63 zł
Wydatki majątkowe	13.644.516,35 zł
<b>Wydatki budżetu</b>	<b>46.604.448,98 zł</b>

  
Przewodniczący Rady  
Marek Małachowski

## Uzasadnienie

Do właściwości Rady Gminy należy podjęcie uchwały o zaciągnięciu długoterminowego kredytu bankowego. Wynika to z wykładni art.18 a ust. 2 pkt. 9 lit. c ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U z 2017 r. poz. 1875 z późn.zm.) oraz art. 89 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Zmiany do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 - 2027 wprowadzane Uchwałą Rady Miejskiej dotyczą zmian z uwagi na zaplanowane zaciągnięcie długoterminowego zobowiązania w formie kredytu bankowego w wysokości 3.000.000 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w 2018 roku w związku z realizacją zadań inwestycyjnych i wydatków bieżących nie mające pokrycia w planowanych dochodach. Po zmianach dochody budżetu stanowią kwotę 36.755.556,28 zł, wydatki 46.604.448,98 zł, wzrosną o kwotę 3.000.000 zł, deficyt budżetu wzrośnie do kwoty 9.848.892,70 zł.

Kwota kredytu (3.000.000 zł), okres karencji w spłacie i planowany okres spłaty zostały uwzględnione w prognozie długu Gminy Lubień Kujawski na lata 2018 – 2027. Spłaty rat kredytu następująco będą w latach 2021 – 2027. Konsekwencją powyższego zobowiązania będzie kwota 12.235.356 zł długu na koniec 2018 roku, kolumna 6 WPF, Zmianie uległy spłaty rat kolumna 5 WPF stanowiące odpowiednio (w 2019 roku - 589.600 zł, w 2020 roku -1.113.200 zł, w 2021 roku -1.638..200 zł, w 2022 roku -1.644..356 zł, w 2023 roku -1.675.000 zł, w 2024 roku -1.675.000 zł, w 2025 roku -1.025.000 zł, w 2026 roku - 1.437.500 zł, w 2027 roku - 1.437.500zł.).

Szczegółowy opis zdarzeń zawierają „objaśnienie przyjętych wartości WPF na lata 2018 - 2027”.

Przewodniczący Rady

Marek Mutachowski