

UCHWAŁA NR XLVIII/429/2023
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM

z dnia 21 grudnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2023 – 2038.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 oraz art. 30 ust. 1 i 2 oraz art. 60 ust 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688) 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 2023 r. poz.1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641 i poz. 1872) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103; zm.: Dz. U. z 2023 r. poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717), uchwała się: W uchwale Nr XL/350/2022 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2023 – 2038, wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2023 – 2038 zawierający wieloletnią prognozę kwoty długu i spłaty, 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 2023 – 2038, zawierający wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, pozostaje bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 4. 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 jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona 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 do Uchwały Nr XLVIII/429/2023 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 21 grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2	1.2.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:					
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
lp													
Wykonanie 2016	31 738 071,25	27 264 500,93	2 761 706,00	223 391,32	9 513 775,00	10 386 020,83	4 379 607,78	2 546 374,54	4 475 570,32	412 417,64	4 058 467,68		
Wykonanie 2017	36 550 703,12	32 044 248,65	2 961 144,00	762 468,87	10 028 448,00	11 742 510,32	6 549 677,46	2 925 879,40	4 506 454,47	551 716,19	3 949 207,52		
Wykonanie 2018	36 357 496,26	31 525 066,35	3 483 847,00	451 440,54	10 370 765,00	11 790 424,03	5 428 589,78	2 991 151,41	4 832 429,91	1 536 728,00	3 295 701,91		
Wykonanie 2019	43 768 982,83	34 504 121,71	4 121 550,00	331 345,16	10 636 364,00	13 914 350,31	5 500 512,24	3 261 036,96	9 264 841,12	3 628 496,00	5 626 345,12		
Wykonanie 2020	44 234 994,00	37 892 294,95	4 336 521,00	340 774,97	10 717 600,00	16 011 720,24	6 485 678,74	3 589 409,83	6 342 699,05	3 143 717,00	3 198 982,05		
Wykonanie 2021	54 672 703,49	39 138 071,60	4 949 133,00	658 880,73	11 878 841,00	14 846 865,77	6 804 351,10	3 875 185,23	15 534 631,89	4 186 476,98	11 348 154,91		
Plan 3 kw. 2022	59 997 412,37	42 478 603,38	4 269 896,00	498 830,00	11 194 657,00	19 012 321,15	7 502 899,23	4 270 500,00	17 518 808,99	8 585 860,00	8 932 948,99		
Wykonanie 2022	68 056 911,03	50 419 034,43	7 158 314,57	498 830,00	11 194 657,00	22 182 257,28	9 384 975,58	4 121 569,88	17 637 876,60	9 109 039,66	8 528 836,94		
2023	72 984 425,05	38 807 584,99	4 300 623,00	896 556,00	13 754 054,30	9 721 085,81	10 135 245,88	4 850 500,00	34 176 860,06	3 216 820,00	30 960 040,06		
2024	38 718 211,98	32 497 514,00	4 813 483,00	1 032 625,00	12 434 439,00	5 142 312,00	9 074 655,00	5 206 548,00	6 220 697,98	70 697,98	6 150 000,00		
2025	33 501 837,00	33 501 837,00	4 962 701,00	1 064 636,00	12 819 907,00	5 301 724,00	9 352 869,00	5 367 951,00	0,00	0,00	0,00		
2026	34 236 884,00	34 236 884,00	5 086 769,00	1 091 252,00	13 140 405,00	5 434 267,00	9 484 191,00	5 502 150,00	0,00	0,00	0,00		
2027	35 229 754,00	35 229 754,00	5 234 285,00	1 122 898,00	13 521 477,00	5 591 861,00	9 759 233,00	5 661 712,00	0,00	0,00	0,00		
2028	36 251 417,00	36 251 417,00	5 386 079,00	1 155 462,00	13 913 600,00	5 754 025,00	10 042 251,00	5 825 902,00	0,00	0,00	0,00		
2029	37 266 457,00	37 266 457,00	5 536 889,00	1 187 815,00	14 303 181,00	5 915 138,00	10 323 434,00	5 989 027,00	0,00	0,00	0,00		

2030	38 272 652,00	38 272 652,00	5 686 385,00	1 219 886,00	14 689 367,00	6 074 847,00	10 602 167,00	6 150 731,00	0,00	0,00	0,00
2031	39 306 014,00	39 306 014,00	5 839 917,00	1 252 823,00	15 085 980,00	6 238 868,00	10 888 426,00	6 316 801,00	0,00	0,00	0,00
2032	40 327 970,00	40 327 970,00	5 991 755,00	1 285 396,00	15 478 215,00	6 401 079,00	11 171 525,00	6 481 038,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 376 498,00	41 376 498,00	6 147 541,00	1 318 816,00	15 880 649,00	6 567 507,00	11 461 985,00	6 649 545,00	0,00	0,00	0,00
2034	42 410 911,00	42 410 911,00	6 301 230,00	1 351 786,00	16 277 665,00	6 731 695,00	11 748 535,00	6 815 784,00	0,00	0,00	0,00
2035	43 428 774,00	43 428 774,00	6 452 460,00	1 384 229,00	16 668 329,00	6 893 256,00	12 030 500,00	6 979 363,00	0,00	0,00	0,00
2036	44 427 637,00	44 427 637,00	6 600 867,00	1 416 066,00	17 051 701,00	7 051 801,00	12 307 202,00	7 139 888,00	0,00	0,00	0,00
2037	45 405 044,00	45 405 044,00	6 746 086,00	1 447 219,00	17 426 838,00	7 206 941,00	12 577 980,00	7 296 966,00	0,00	0,00	0,00
2038	45 158 551,00	45 158 551,00	6 887 754,00	1 477 611,00	17 792 802,00	7 358 287,00	11 642 087,00	7 450 202,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 207 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 wyliczających 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 celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz 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 wyliczania budżetu jednostki wykonawczej 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.

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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.2		2.1.1	2.1.3				2.1.3.1
lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	32 817 761,71	25 181 034,57	9 695 928,14	0,00	0,00	92 966,13	0,00	0,00	0,00	7 636 727,14	7 636 727,14	1 104 810,65	
Wykonanie 2017	35 806 061,54	28 090 493,89	10 249 463,53	0,00	0,00	122 720,29	0,00	0,00	0,00	7 715 567,65	7 715 567,65	967 891,43	
Wykonanie 2018	44 787 187,99	31 402 517,27	11 275 727,70	0,00	0,00	181 689,89	0,00	0,00	0,00	13 384 670,72	13 384 670,72	248 837,36	
Wykonanie 2019	48 319 678,71	33 695 354,11	12 024 297,34	0,00	0,00	321 016,26	0,00	0,00	0,00	14 624 324,60	14 624 324,60	0,00	
Wykonanie 2020	42 790 829,39	36 773 327,43	13 092 091,11	0,00	0,00	322 367,08	0,00	0,00	0,00	6 017 501,96	6 017 501,96	15 000,00	
Wykonanie 2021	53 104 790,38	38 934 126,75	14 641 162,67	0,00	0,00	200 728,69	0,00	0,00	0,00	14 170 663,63	11 170 663,63	50 000,00	
Plan 3 kw. 2022	78 190 713,06	46 054 961,87	15 328 251,57	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	32 135 751,19	30 694 431,59	50 000,00	
Wykonanie 2022	79 156 923,83	51 964 825,01	16 806 334,19	0,00	0,00	1 013 896,91	0,00	0,00	0,00	27 192 098,82	25 750 779,22	10 000,00	
2023	81 139 228,94	44 493 520,13	18 799 519,25	0,00	0,00	2 496 293,72	0,00	0,00	0,00	36 645 708,81	36 645 708,81	30 000,00	
2024	37 261 835,98	27 696 984,35	16 402 211,00	0,00	0,00	1 358 515,00	61 395,00	99 468,00	0,00	9 564 871,63	9 564 871,63	0,00	
2025	31 595 461,00	28 609 801,00	16 705 652,00	0,00	0,00	1 296 074,00	46 001,00	74 476,00	0,00	2 985 660,00	2 985 660,00	0,00	
2026	34 236 884,00	29 527 497,00	16 998 001,00	0,00	0,00	1 130 695,00	32 463,00	52 513,00	0,00	4 709 387,00	4 709 387,00	0,00	
2027	34 848 378,00	30 201 203,00	17 482 444,00	0,00	0,00	1 034 988,00	20 781,00	33 580,00	0,00	4 647 175,00	4 647 175,00	0,00	
2028	34 595 041,00	30 904 813,00	17 971 952,00	0,00	0,00	800 996,00	10 953,00	17 677,00	0,00	3 690 228,00	3 690 228,00	0,00	
2029	35 110 081,00	31 227 456,00	18 470 674,00	0,00	0,00	637 520,00	6 626,00	10 676,00	0,00	3 882 625,00	3 882 625,00	0,00	
2030	36 016 276,00	32 151 718,00	18 978 618,00	0,00	0,00	590 956,00	5 699,00	9 161,00	0,00	3 864 558,00	3 864 558,00	0,00	
2031	37 049 638,00	32 941 120,00	19 500 530,00	0,00	0,00	543 892,00	4 771,00	7 647,00	0,00	4 108 518,00	4 108 518,00	0,00	
2032	37 771 594,00	33 740 663,00	20 031 919,00	0,00	0,00	489 629,00	3 843,00	6 132,00	0,00	4 030 931,00	4 030 931,00	0,00	
2033	38 820 122,00	34 545 531,00	20 567 773,00	0,00	0,00	428 165,00	2 915,00	4 617,00	0,00	4 274 591,00	4 274 591,00	0,00	
2034	39 754 535,00	35 364 453,00	21 112 819,00	0,00	0,00	363 301,00	1 988,00	3 102,00	0,00	4 390 082,00	4 390 082,00	0,00	

2035	40 592 758,32	36 190 810,00	21 667 030,00	0,00	0,00	0,00	288 239,00	1 060,00	1 689,00	0,00	4 401 948,32	4 401 948,32	0,00
2036	41 627 637,00	37 026 457,00	22 230 373,00	0,00	0,00	0,00	204 654,00	298,00	517,00	0,00	4 601 180,00	4 601 180,00	0,00
2037	42 605 044,00	37 878 021,00	22 802 805,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	4 727 023,00	4 727 023,00	0,00
2038	42 358 551,00	38 752 398,00	23 384 277,00	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	3 606 153,00	3 606 153,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
Wykonanie 2016		-1 079 690,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017		744 641,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018		-8 429 691,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019		-4 550 715,88	0,00	5 393 719,91	4 000 000,00	3 156 995,97	0,00	0,00	1 393 719,91	1 393 719,91
Wykonanie 2020		1 444 164,61	1 113 200,00	2 841 619,88	1 200 279,68	0,00	827 620,91	0,00	813 719,29	0,00
Wykonanie 2021		1 567 913,11	1 567 913,11	7 344 963,58	5 000 000,00	0,00	1 628 160,60	0,00	716 802,98	0,00
Plan 3 kw. 2022		-18 193 300,69	0,00	20 019 032,69	12 825 732,00	11 000 000,00	3 098 315,35	3 098 315,35	4 094 985,34	4 094 985,34
Wykonanie 2022		-11 100 012,80	0,00	18 193 300,69	11 000 000,00	3 906 712,11	3 098 315,35	3 098 315,35	4 094 985,34	4 094 985,34
2023		-8 154 803,89	0,00	13 267 555,89	8 000 000,00	5 775 248,00	1 32 658,01	1 32 658,01	5 134 897,88	2 246 897,88
2024		1 456 376,00	1 456 376,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 906 376,00	1 906 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		381 376,00	381 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 656 376,00	1 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		2 156 376,00	2 156 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		2 256 376,00	2 256 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		2 256 376,00	2 256 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		2 556 376,00	2 556 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		2 556 376,00	2 556 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		2 656 376,00	2 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	2 836 015,68	2 836 015,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 800 000,00	2 800 000,00	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:			z tego:				
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1.2		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty udzielenych pożyczek w latach ubiegłych x					Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x (7)	Rozchody budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x
Wykonanie 2016	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 2017	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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	563 200,00	563 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 200,00	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 576,00	1 719 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 732,00	1 825 732,00	181 376,00	181 376,00	33 184,32	48 191,68
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 732,00	1 825 732,00	181 376,00	181 376,00	92 775,85	88 600,15
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 732,00	1 825 732,00	181 376,00	181 376,00	92 775,85	88 600,15
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 752,00	5 112 752,00	3 069 376,00	3 069 376,00	92 775,85	88 600,15
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 376,00	1 956 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 376,00	1 906 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 376,00	381 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 376,00	1 656 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 156 376,00	2 156 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 376,00	2 256 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 256 376,00	2 256 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 376,00	2 556 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 556 376,00	2 556 376,00	244 288,36	244 288,36	92 775,85	151 492,51

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836 015,68	2 836 015,68	223 908,04	92 775,90	131 132,14
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	162 892,38	59 591,53	103 300,85
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	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 zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok/kwartał 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 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 bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	4 435 356,00	0,00	0,00	2 083 466,36	2 083 466,36		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	4 072 156,00	0,00	0,00	3 953 754,76	3 953 754,76		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	12 208 956,00	0,00	0,00	122 549,08	122 549,08		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	15 645 756,00	0,00	0,00	808 767,60	2 202 487,51		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	15 732 835,68	0,00	0,00	1 118 967,52	2 760 307,72		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	19 013 259,68	0,00	0,00	203 944,85	2 548 908,43		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	30 013 259,68	0,00	0,00	-3 576 358,49	3 616 942,20		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	28 187 527,68	0,00	0,00	-1 545 790,58	5 647 510,11		
2023	2 888 000,00	0,00	2 888 000,00	0,00	0,00	31 074 775,68	0,00	0,00	-5 685 955,14	-418 399,25		
2024	x	x	x	x	0,00	29 618 395,68	0,00	0,00	4 800 549,65	4 800 549,65		
2025	x	x	x	x	0,00	27 712 023,68	0,00	0,00	4 892 036,00	4 892 036,00		
2026	x	x	x	x	0,00	27 712 023,68	0,00	0,00	4 709 387,00	4 709 387,00		
2027	x	x	x	x	0,00	27 330 647,68	0,00	0,00	5 028 551,00	5 028 551,00		
2028	x	x	x	x	0,00	25 674 271,68	0,00	0,00	5 346 604,00	5 346 604,00		
2029	x	x	x	x	0,00	23 517 895,68	0,00	0,00	6 039 001,00	6 039 001,00		
2030	x	x	x	x	0,00	21 261 519,68	0,00	0,00	6 120 934,00	6 120 934,00		
2031	x	x	x	x	0,00	19 005 143,68	0,00	0,00	6 364 894,00	6 364 894,00		
2032	x	x	x	x	0,00	16 448 767,68	0,00	0,00	6 587 307,00	6 587 307,00		
2033	x	x	x	x	0,00	13 892 391,68	0,00	0,00	6 830 967,00	6 830 967,00		
2034	x	x	x	x	0,00	11 236 015,68	0,00	0,00	7 046 458,00	7 046 458,00		

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	7 237 964,00	7 237 964,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	7 401 180,00	7 401 180,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	7 527 023,00	7 527 023,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 406 153,00	6 406 153,00

8) Skonygowanie o srodki dotyczace okreczonego w art. 242 ustawy powiekszenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazuje w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyliczen ograniczenia, o ktorym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach nalezy ujac w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x				
Wykonanie 2016	0,00%	x	15,34%	x	x	x	x			
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,80%	x	x	x	x			
Wykonanie 2018	0,00%	x	9,86%	x	x	x	x			
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,77%	x	x	x	x			
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,63%	x	x	x	x			
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,49%	x	x	x	x			
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-21,06%	15,53%	x	x	x	x			
Wykonanie 2022	0,00%	-6,95%	25,31%	x	x	x	x			
2023	15,61%	-13,66%	-2,60%	16,35%	17,74%	TAK	TAK			
2024	10,64%	22,52%	22,77%	13,78%	15,18%	TAK	TAK			
2025	10,06%	21,94%	x	13,78%	15,18%	TAK	TAK			
2026	3,63%	20,28%	x	1,63%	3,64%	NIE	TAK			
2027	3,77%	20,46%	x	4,36%	6,38%	TAK	TAK			
2028	7,16%	20,16%	x	7,25%	9,26%	TAK	TAK			
2029	8,08%	21,30%	x	10,09%	12,11%	TAK	TAK			
2030	8,04%	20,85%	x	16,14%	16,14%	TAK	TAK			
2031	7,69%	20,89%	x	21,07%	21,07%	TAK	TAK			
2032	8,23%	20,86%	x	20,84%	20,84%	TAK	TAK			
2033	7,85%	20,85%	x	20,69%	20,69%	TAK	TAK			
2034	7,76%	20,77%	x	20,77%	20,77%	TAK	TAK			

Wyszczególnienie

2035	7,93%	20,60%	x	20,81%	20,81%	TAK	TAK
2036	7,60%	20,35%	x	20,87%	20,87%	TAK	TAK
2037	7,64%	20,02%	x	20,74%	20,74%	TAK	TAK
2038	7,51%	17,05%	x	20,62%	20,62%	TAK	TAK

Ustalona 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

Lp	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:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	395 641,00	395 641,00	395 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 400 258,87	1 400 258,87	1 400 258,87	105 630,82	105 630,82	105 630,82	90 769,93
Wykonanie 2019	1 305 017,53	1 305 017,53	1 283 481,47	107 102,05	107 102,05	107 102,05	412 413,09	412 413,09	412 413,09	323 166,36
Wykonanie 2020	2 078 638,39	2 078 638,39	2 060 962,89	0,00	0,00	0,00	694 660,23	694 660,23	694 660,23	581 813,25
Wykonanie 2021	978 138,13	978 138,13	954 544,50	0,00	0,00	0,00	634 862,02	634 862,02	634 862,02	598 072,17
Plan 3 kw. 2022	4 142 862,63	4 069 367,85	4 001 160,31	2 128 108,99	2 128 108,99	2 128 108,99	1 883 036,21	1 883 036,21	1 883 036,21	1 754 828,67
Wykonanie 2022	3 349 208,78	3 202 219,21	3 149 164,03	1 810 454,67	1 810 454,67	1 810 454,67	1 770 590,12	1 770 590,12	1 770 590,12	1 714 500,64
2023	815 339,00	815 339,00	815 339,00	6 256 040,06	6 256 040,06	6 256 040,06	32 214,93	32 214,93	32 214,93	32 214,93
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
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeliczonych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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			
Wykonanie 2016	621 834,00	397 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	109 467,24	85 943,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 231 310,95	1 786 741,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 736 838,25	1 442 841,00	11 752 869,09	0,00	11 752 869,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 963 515,98	582 875,72	4 064 694,14	0,00	4 064 694,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 990 252,34	1 545 025,70	4 425 348,38	0,00	4 425 348,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 045 193,85	2 399 056,00	8 831 881,10	0,00	8 831 881,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 126 153,99	2 413 263,23	8 831 881,10	0,00	8 831 881,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 198 091,69	5 198 091,69	33 565 776,04	1 908 684,34	31 657 091,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	9 413 364,00	0,00	9 413 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
2028	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	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														
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu wyłączenia już zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		10.7.2.1						w tym:	
					10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.1						bieżącego x	
Lp														
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-363 200,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 136 800,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	563 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	1 719 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	1 825 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	1 825 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	5 112 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 956 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 406 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	381 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 656 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 756 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 756 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 756 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 756 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	1 756 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2035	1 836 015,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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 – 8.3.11 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady
Marek Matachowski

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 85 534,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 85 534,17 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 85 534,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 85 534,17 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	72 898 890,88	+85 534,17	72 984 425,05
Dochody bieżące	38 722 030,82	+85 534,17	38 807 564,99
Subwencja ogólna	13 710 858,30	+43 196,00	13 754 054,30
Dotacje bieżące	9 713 547,64	+7 538,17	9 721 085,81
Pozostałe	10 100 445,88	+34 800,00	10 135 245,88
Wydatki ogółem	81 053 694,77	+85 534,17	81 139 228,94
Wydatki bieżące	44 407 985,96	+85 534,17	44 493 520,13
Wynagrodzenia i pochodne	18 745 244,69	+54 274,56	18 799 519,25
Pozostałe wydatki bieżące	23 166 447,55	+31 259,61	23 197 707,16

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski:

1. Przychody nie uległy zmianie.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	15,61%	16,35%	TAK	17,74%	TAK
2024	10,64%	13,78%	TAK	15,18%	TAK
2025	10,06%	13,78%	TAK	15,18%	TAK
2026	3,63%	1,63%	NIE	3,64%	TAK
2027	3,77%	4,36%	TAK	6,38%	TAK
2028	7,16%	7,25%	TAK	9,26%	TAK
2029	8,08%	10,09%	TAK	12,11%	TAK
2030	8,04%	16,14%	TAK	16,14%	TAK
2031	7,69%	21,07%	TAK	21,07%	TAK
2032	8,23%	20,84%	TAK	20,84%	TAK
2033	7,85%	20,69%	TAK	20,69%	TAK
2034	7,76%	20,77%	TAK	20,77%	TAK
2035	7,93%	20,81%	TAK	20,81%	TAK
2036	7,60%	20,87%	TAK	20,87%	TAK

2037	7,64%	20,74%	TAK	20,74%	TAK
2038	7,51%	20,62%	TAK	20,62%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2026 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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.

Przewodniczący Rady

Marek Malachowski