

UCHWAŁA NR L/450/2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBIENIU KUJAWSKIM

z dnia 27 marca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2024 – 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 2024 r. poz. 167) uchwała się: W uchwale Nr XLVIII/431/2023 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2024 – 2038, wprowadza się następujące zmiany:

§ 1. Załącznik Nr 1 do uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kuj. na lata 2024 – 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 2024 – 2038, zawierający wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, otrzymuje brzmienie zgodne z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubienia Kujawskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Miejskiego a także 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 L/450/2024 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 27.03.2024 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							z tego:		w tym:	
		z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym: z podatku od nieruchomości	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	36 550 703,12	2 961 144,00	762 469,87	10 029 448,00	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	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	43 768 962,83	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	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	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		
Wykonanie 2022	68 056 911,03	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		
Plan 3 kw. 2023	76 324 692,67	4 300 623,00	896 556,00	13 282 667,00	8 222 564,70	9 805 071,76	4 850 500,00	39 817 210,21	3 216 820,00	36 600 390,21		
2024	63 050 929,45	5 906 214,00	1 225 393,00	15 112 267,00	5 446 341,31	9 851 588,84	6 050 500,00	25 509 145,30	3 210 800,00	22 298 345,30		
2025	44 754 959,00	7 044 341,00	1 461 526,00	15 952 218,00	5 543 908,00	14 749 966,00	7 216 431,00	0,00	0,00	0,00		
2026	43 049 363,00	7 262 716,00	1 506 833,00	16 449 830,00	5 715 769,00	12 114 215,00	7 440 140,00	0,00	0,00	0,00		
2027	44 125 597,00	7 444 284,00	1 544 504,00	16 861 076,00	5 858 663,00	12 417 070,00	7 626 144,00	0,00	0,00	0,00		
2028	45 361 114,00	7 652 724,00	1 587 750,00	17 333 186,00	6 022 706,00	12 764 746,00	7 839 676,00	0,00	0,00	0,00		
2029	46 540 503,00	7 851 695,00	1 629 032,00	17 783 849,00	6 179 296,00	13 096 631,00	8 043 508,00	0,00	0,00	0,00		
2030	47 704 015,00	8 047 997,00	1 689 758,00	18 226 445,00	6 333 778,00	13 424 047,00	8 244 596,00	0,00	0,00	0,00		
2031	48 848 912,00	8 241 139,00	1 709 832,00	18 665 928,00	6 485 789,00	13 746 224,00	8 442 466,00	0,00	0,00	0,00		

2032	49 972 436,00	49 972 436,00	8 430 685,00	1 749 158,00	19 095 244,00	6 634 962,00	14 062 387,00	8 636 643,00	0,00	0,00	0,00
2033	51 121 803,00	51 121 803,00	8 624 591,00	1 789 389,00	19 534 435,00	6 787 586,00	14 385 822,00	8 635 286,00	0,00	0,00	0,00
2034	52 297 605,00	52 297 605,00	8 822 957,00	1 830 545,00	19 983 727,00	6 943 680,00	14 716 696,00	9 038 498,00	0,00	0,00	0,00
2035	53 500 451,00	53 500 451,00	9 025 885,00	1 872 648,00	20 443 353,00	7 103 385,00	15 055 180,00	9 246 383,00	0,00	0,00	0,00
2036	54 677 460,00	54 677 460,00	9 224 454,00	1 913 846,00	20 893 107,00	7 259 659,00	15 386 394,00	9 449 803,00	0,00	0,00	0,00
2037	55 771 009,00	55 771 009,00	9 408 943,00	1 952 123,00	21 310 969,00	7 404 852,00	15 694 122,00	9 638 799,00	0,00	0,00	0,00
2038	56 830 657,00	56 830 657,00	9 587 713,00	1 989 213,00	21 715 877,00	7 545 544,00	15 992 310,00	9 821 936,00	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. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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. 9 ust. 1 pkt 1 i 9 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykorzystania 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.

Lp	Wydatki ogółem *	Wydatki bieżące *	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			z tego:	w tym:	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długów x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadaniu i odczynnieniu programu, projektu lub zadania i refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x				w tym:	
											odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu lub zadaniu i odczynnieniu programu, projektu lub zadania i refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
	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 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	181 669,89	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	39 934 126,75	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
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
Plan 3 kw. 2023	84 479 496,56	41 121 489,23	17 452 457,40	0,00	0,00	2 187 777,00	0,00	0,00	0,00	43 358 007,33	37 717 657,18	30 000,00
2024	68 694 641,67	36 586 464,01	19 653 097,10	0,00	0,00	1 740 000,00	61 395,00	99 468,00	0,00	32 108 177,66	26 467 827,51	1 685 000,00
2025	40 092 207,00	33 468 738,00	18 343 514,00	0,00	0,00	1 290 051,00	42 720,00	69 104,00	0,00	6 623 469,00	6 623 469,00	0,00
2026	43 049 363,00	35 160 717,00	18 884 648,00	0,00	0,00	981 006,00	31 668,00	51 202,00	0,00	7 888 646,00	7 888 646,00	0,00
2027	43 744 221,00	35 029 966,00	19 380 370,00	0,00	0,00	972 156,00	29 887,00	47 972,00	0,00	7 714 255,00	7 714 255,00	0,00
2028	43 704 738,00	36 914 976,00	19 889 105,00	0,00	0,00	956 495,00	26 439,00	42 670,00	0,00	6 789 762,00	6 789 762,00	0,00
2029	44 234 127,00	37 769 006,00	20 401 249,00	0,00	0,00	896 647,00	23 192,00	37 367,00	0,00	6 465 121,00	6 465 121,00	0,00
2030	45 297 639,00	38 657 543,00	20 921 481,00	0,00	0,00	853 174,00	19 945,00	32 065,00	0,00	6 640 096,00	6 640 096,00	0,00
2031	46 442 536,00	39 532 199,00	21 439 288,00	0,00	0,00	787 951,00	16 699,00	26 763,00	0,00	6 910 337,00	6 910 337,00	0,00
2032	47 266 060,00	40 424 862,00	21 964 551,00	0,00	0,00	722 727,00	13 451,00	21 461,00	0,00	6 841 198,00	6 841 198,00	0,00
2033	48 415 427,00	41 341 210,00	22 502 682,00	0,00	0,00	657 504,00	10 204,00	16 159,00	0,00	7 074 217,00	7 074 217,00	0,00
2034	49 391 229,00	42 280 579,00	23 053 998,00	0,00	0,00	591 031,00	6 956,00	10 856,00	0,00	7 110 650,00	7 110 650,00	0,00
2035	50 414 435,32	43 230 647,00	23 607 294,00	0,00	0,00	521 914,00	3 709,00	5 910,00	0,00	7 183 788,32	7 183 788,32	0,00
2036	51 627 460,00	44 198 976,00	24 167 967,00	0,00	0,00	452 034,00	1 043,00	1 808,00	0,00	7 428 484,00	7 428 484,00	0,00

2037	52 721 009,00	45 181 105,00	24 729 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 539 904,00	7 539 904,00	0,00
2038	53 824 281,00	46 182 899,00	25 298 659,00	0,00	0,00	382 784,00	314 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 641 382,00	7 641 382,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:				w tym:
						3.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp										
Wykonanie 2017	744 641,58	0,00	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	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	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	0,00	813 719,29	0,00
Wykonanie 2021	1 567 913,11	1 567 913,11	7 344 953,58	5 000 000,00	0,00	1 628 160,60	0,00	0,00	716 802,98	0,00
Wykonanie 2022	-11 100 012,80	0,00	18 193 300,69	11 000 000,00	3 906 712,11	3 098 315,35	0,00	3 098 315,35	4 094 985,34	4 094 985,34
Plan 3 kw. 2023	-8 154 803,89	0,00	13 267 555,89	8 000 000,00	5 775 248,00	132 658,01	0,00	132 658,01	5 134 897,88	2 246 897,88
2024	-5 643 712,22	0,00	7 600 088,22	1 956 376,00	0,00	5 642 752,71	0,00	5 642 752,71	959,51	959,51
2025	4 662 752,00	4 662 752,00	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	381 376,00	381 376,00	0,00	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	0,00
2029	2 306 376,00	2 306 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 406 376,00	2 406 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 406 376,00	2 406 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 706 376,00	2 706 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 706 376,00	2 706 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 906 376,00	2 906 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 086 015,68	3 086 015,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 006 376,00	3 006 376,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1.1.2
						na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	
Splawy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splawy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu splawy zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 uslawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a uslawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	563 200,00	563 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 113 200,00	1 113 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 719 576,00	1 719 576,00	81 376,00	33 184,32	48 191,68
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 825 732,00	1 825 732,00	181 376,00	92 775,85	88 600,15
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 112 752,00	5 112 752,00	181 376,00	92 775,85	88 600,15
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 376,00	1 956 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 662 752,00	4 662 752,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2026	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	381 376,00	381 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 656 376,00	1 656 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 376,00	2 306 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 376,00	2 406 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 406 376,00	2 406 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706 376,00	2 706 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 706 376,00	2 706 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 906 376,00	2 906 376,00	244 268,36	92 775,85	151 492,51
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 015,68	3 086 015,68	223 908,04	92 775,90	131 132,14
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	162 892,38	59 591,53	103 300,85

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 006 376,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki *) a wydatkami bieżącymi *		
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 2017	x	x	x	x	0,00	4 072 156,00	0,00	3 953 754,76	3 953 754,76			
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	12 208 956,00	0,00	122 549,08	122 549,08			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	15 645 756,00	0,00	808 767,60	2 202 487,51			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	15 732 835,68	0,00	1 118 967,52	2 760 307,72			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	19 013 259,68	0,00	203 944,85	2 548 908,43			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	28 187 527,68	0,00	-1 545 790,58	5 647 510,11			
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	31 074 775,68	0,00	-4 614 006,77	653 549,12			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 331 151,68	0,00	955 320,14	6 599 032,36			
2025	x	x	x	x	0,00	29 668 399,68	0,00	11 286 221,00	11 286 221,00			
2026	x	x	x	x	0,00	29 668 399,68	0,00	7 888 646,00	7 888 646,00			
2027	x	x	x	x	0,00	29 287 023,68	0,00	8 095 631,00	8 095 631,00			
2028	x	x	x	x	0,00	27 630 647,68	0,00	8 446 138,00	8 446 138,00			
2029	x	x	x	x	0,00	25 324 271,68	0,00	8 771 497,00	8 771 497,00			
2030	x	x	x	x	0,00	22 917 895,68	0,00	9 046 472,00	9 046 472,00			
2031	x	x	x	x	0,00	20 511 519,68	0,00	9 316 713,00	9 316 713,00			
2032	x	x	x	x	0,00	17 805 143,68	0,00	9 547 574,00	9 547 574,00			
2033	x	x	x	x	0,00	15 098 767,68	0,00	9 780 593,00	9 780 593,00			
2034	x	x	x	x	0,00	12 192 391,68	0,00	10 017 026,00	10 017 026,00			
2035	x	x	x	x	0,00	9 106 376,00	0,00	10 269 804,00	10 269 804,00			
2036	x	x	x	x	0,00	6 056 376,00	0,00	10 478 484,00	10 478 484,00			

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 006 376,00	0,00	10 589 904,00	10 589 904,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 647 758,00	10 647 758,00

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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 związków współwzornego 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^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	
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,31%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-11,35%	0,03%	x	x	x	x	
2024	10,25%	8,40%	18,40%	15,56%	13,30%	TAK	TAK	
2025	14,27%	32,07%	x	14,93%	12,67%	TAK	NIE	
2026	2,41%	23,76%	x	3,40%	2,46%	TAK	TAK	
2027	2,70%	23,70%	x	6,63%	5,69%	TAK	TAK	
2028	5,85%	23,90%	x	9,98%	9,04%	TAK	TAK	
2029	7,18%	23,95%	x	13,36%	12,42%	TAK	TAK	
2030	7,16%	23,93%	x	17,78%	16,83%	TAK	TAK	
2031	6,86%	23,85%	x	22,82%	22,82%	TAK	TAK	
2032	7,27%	23,70%	x	25,02%	25,02%	TAK	TAK	
2033	6,98%	23,54%	x	23,83%	23,83%	TAK	TAK	
2034	7,13%	23,39%	x	23,80%	23,80%	TAK	TAK	
2035	7,27%	23,26%	x	23,75%	23,75%	TAK	TAK	
2036	7,04%	23,05%	x	23,66%	23,66%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

2037	7,10%	22,59%	x	23,53%	23,53%	TAK	TAK
2038	6,74%	22,24%	x	23,35%	23,35%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	środków 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	środków 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 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	
lp	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	395 641,00	395 641,00	395 641,00	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	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	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	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	598 072,17
Wykonanie 2022	3 349 208,78	3 202 219,21	3 149 164,03	1 810 454,67	1 810 454,67	1 147 769,77	1 770 590,12	1 770 590,12	1 714 500,64
Plan 3 kw. 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
2024	0,00	0,00	0,00	138 345,30	138 345,30	138 345,30	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	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
2034	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
2036	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowych przeliczonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		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:			bieżące	majątkowe				
lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2017	109 467,24	109 467,24	85 943,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 231 310,95	3 231 310,95	1 786 741,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	3 736 838,25	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	
Wykonanie 2020	1 963 515,98	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	
Wykonanie 2021	1 980 252,34	1 980 252,34	1 545 025,70	4 425 348,38	0,00	4 425 348,38	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	5 126 153,99	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	
Plan 3 kw. 2023	6 256 040,06	6 256 040,06	6 256 040,06	34 637 724,41	1 908 684,34	32 729 040,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	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	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	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	
2036	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 uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
								w tym:						
								10.7.2.1.1	10.7.2.1.2					
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+ /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustajowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań 9)								
10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.2.1.2	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11					
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	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	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	8 136 800,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	0,00	0,00
2024	1 956 376,00	472 554,54	472 554,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 662 752,00	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
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	0,00
2027	381 376,00	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
2028	1 656 376,00	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
2029	2 156 376,00	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
2030	2 256 376,00	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
2031	2 256 376,00	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
2032	2 556 376,00	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
2033	2 556 376,00	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
2034	2 656 376,00	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
2035	2 836 015,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przewodniczący Rady
Marek Mataciowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr L/450/2024 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 27.03.2024 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				600 000,00	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				600 000,00	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				600 000,00	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				600 000,00	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kujawskim 2025-2027	URZĄD MIEJSKI W LUBIENIU KUJAWSKIM	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zaopatrzenie mieszkańców w wodę	URZĄD MIEJSKI W LUBIENIU KUJAWSKIM	2024	2027	600 000,00	400 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	600 000,00

Przewodniczący Rady
Marek Malachowski

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 632 397,65 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 632 397,65 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 463 362,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 934 800,21 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 471 437,78 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 643 712,22 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	62 418 531,80	+632 397,65	63 050 929,45
Dochody bieżące	36 909 386,50	+632 397,65	37 541 784,15
Dotacje bieżące	4 813 943,66	+632 397,65	5 446 341,31
Wydatki ogółem	68 231 279,24	+463 362,43	68 694 641,67
Wydatki bieżące	35 651 663,80	+934 800,21	36 586 464,01
Wynagrodzenia i pochodne	19 209 274,10	+443 823,00	19 653 097,10
Pozostałe wydatki bieżące	14 702 389,70	+490 977,21	15 193 366,91
Wydatki majątkowe	32 579 615,44	-471 437,78	32 108 177,66
Wynik budżetu	-5 812 747,44	+169 035,22	-5 643 712,22

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 169 035,22 zł i po zmianach wynoszą 7 600 088,22 zł.

W oparciu o wykonanie budżetu za 2023 rok łączną kwotę przychodów stanowić będą:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 5.642.752,71 zł, z czego kwotę 2.402,56 zł stanowić będą przychody wynikające z rozliczenia zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii, kwota 5.640.350,15 zł przypada na niewykorzystane środki w 2023 roku z tytułu funduszu dopłat SIM KZN Toruński,

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 959,51 zł, które stanowić będą środki przyznane na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 roku niewykorzystanej w 2022 roku i 2023 roku w zakresie kanalizacji,

- kwotę 1.956.376,00 zł stanowić będą przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 769 123,44	-169 035,22	7 600 088,22
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	5 640 350,15	+2 402,56	5 642 752,71

Wolne środki	172 397,29	-171 437,78	959,51
--------------	------------	-------------	--------

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubień Kujawski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 956 376,00	0,00	1 956 376,00
2025	4 662 752,00	0,00	4 662 752,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	381 376,00	0,00	381 376,00
2028	1 656 376,00	0,00	1 656 376,00
2029	2 156 376,00	150 000,00	2 306 376,00
2030	2 256 376,00	150 000,00	2 406 376,00
2031	2 256 376,00	150 000,00	2 406 376,00
2032	2 556 376,00	150 000,00	2 706 376,00
2033	2 556 376,00	150 000,00	2 706 376,00
2034	2 656 376,00	250 000,00	2 906 376,00
2035	2 836 015,68	250 000,00	3 086 015,68
2036	2 800 000,00	250 000,00	3 050 000,00
2037	2 800 000,00	250 000,00	3 050 000,00
2038	2 800 000,00	206 376,00	3 006 376,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubień Kujawski na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	10,25%	15,56%	TAK	13,30%	TAK
2025	14,27%	14,93%	TAK	12,67%	NIE
2026	2,41%	3,40%	TAK	2,46%	TAK
2027	2,70%	6,63%	TAK	5,69%	TAK
2028	5,85%	9,98%	TAK	9,04%	TAK
2029	7,18%	13,36%	TAK	12,42%	TAK
2030	7,16%	17,78%	TAK	16,83%	TAK
2031	6,86%	22,82%	TAK	22,82%	TAK
2032	7,27%	25,02%	TAK	25,02%	TAK
2033	6,98%	23,83%	TAK	23,83%	TAK
2034	7,13%	23,80%	TAK	23,80%	TAK
2035	7,27%	23,75%	TAK	23,75%	TAK
2036	7,04%	23,66%	TAK	23,66%	TAK
2037	7,10%	23,53%	TAK	23,53%	TAK
2038	6,74%	23,35%	TAK	23,35%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Gmina Lubień Kujawski nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych po wykonaniu roku poprzedzającego. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- dla 2024 roku 97,24%;
- dla 2025 roku 75,66%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw: "Relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 2, może być niezachowana w latach 2023–2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego."

W 2025 roku relacja prognozowanej łącznej kwoty długu do planowanych dochodów ogółem Gminy Lubień Kujawski, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4–8 UoFP wynosi 75,66%, co jest wartością niższą niż wskazane w przepisie 100%, a zatem Gmina Lubień Kujawski spełnia ustawowy warunek.

Od września 2022 roku ustawodawca dopuszcza możliwość niezachowania relacji z art. 243 UoFP w latach 2023-2025 pod warunkiem określonym w ww. przepisie. Gmina Lubień Kujawski w 2025 roku spełnia wskazany warunek, stąd niezachowanie relacji z art. 243 UoFP w tym roku wpisuje się w założenia określone przez ustawodawcę w art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubień Kujawski obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Zaopatrzenie mieszkańców w wodę – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	300 000,00	+100 000,00	400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski