

Uchwała Nr XXXVIII/235/22

**Rady Gminy Lubawa
z dnia 28 października 2022 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa
na lata 2022–2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) **Rada Gminy uchwala, co następuje:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022–2032 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XXXVIII/235/22
z dnia 2022-10-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	78 114 717,76	66 815 475,46	8 585 541,57	215 460,00	23 159 290,00	25 325 820,46	9 529 363,43	5 205 000,00	11 299 242,30	1 667 100,00	9 631 142,30
2023	60 469 778,00	50 769 778,00	5 907 917,00	223 432,00	23 143 996,00	11 867 168,00	9 627 265,00	5 397 585,00	9 700 000,00	1 000 000,00	8 700 000,00
2024	60 326 876,00	51 926 876,00	6 114 694,00	231 252,00	23 954 036,00	12 282 519,00	9 344 375,00	5 586 500,00	8 400 000,00	400 000,00	8 000 000,00
2025	53 744 316,00	53 744 316,00	6 328 708,00	239 346,00	24 792 427,00	12 712 407,00	9 671 428,00	5 782 028,00	0,00	0,00	0,00
2026	55 625 367,00	55 625 367,00	6 550 213,00	247 723,00	25 660 162,00	13 157 341,00	10 009 928,00	5 984 399,00	0,00	0,00	0,00
2027	57 516 631,00	57 516 631,00	6 772 920,00	256 146,00	26 532 608,00	13 604 691,00	10 350 266,00	6 187 869,00	0,00	0,00	0,00
2028	59 414 680,00	59 414 680,00	6 996 426,00	264 599,00	27 408 184,00	14 053 646,00	10 691 825,00	6 392 069,00	0,00	0,00	0,00
2029	61 256 536,00	61 256 536,00	7 213 315,00	272 802,00	28 257 838,00	14 489 309,00	11 023 272,00	6 590 223,00	0,00	0,00	0,00
2030	63 032 975,00	63 032 975,00	7 422 501,00	280 713,00	29 077 315,00	14 909 499,00	11 342 947,00	6 781 339,00	0,00	0,00	0,00
2031	64 797 899,00	64 797 899,00	7 630 331,00	288 573,00	29 891 480,00	15 326 965,00	11 660 550,00	6 971 216,00	0,00	0,00	0,00
2032	66 547 442,00	66 547 442,00	7 836 350,00	296 364,00	30 698 550,00	15 740 793,00	11 975 385,00	7 159 439,00	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 trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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 wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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		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 programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2022	86 539 940,08	64 245 183,91	21 155 771,84	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	22 294 756,17	18 544 756,17	293 717,00
2023	63 819 778,00	49 491 278,00	20 911 006,00	0,00	0,00	148 180,00	0,00	0,00	0,00	14 328 500,00	14 328 500,00	0,00
2024	62 076 876,00	50 551 188,00	21 475 603,00	0,00	0,00	259 660,00	0,00	0,00	0,00	11 525 688,00	11 525 688,00	0,00
2025	52 744 316,00	51 777 876,00	22 012 493,00	0,00	0,00	229 060,00	0,00	0,00	0,00	966 440,00	966 440,00	0,00
2026	54 625 367,00	53 288 866,00	22 562 805,00	0,00	0,00	451 330,00	0,00	0,00	0,00	1 336 501,00	1 336 501,00	0,00
2027	56 516 631,00	54 520 284,00	23 126 875,00	0,00	0,00	361 810,00	0,00	0,00	0,00	1 996 347,00	1 996 347,00	0,00
2028	58 414 680,00	55 784 726,00	23 705 047,00	0,00	0,00	272 290,00	0,00	0,00	0,00	2 629 954,00	2 629 954,00	0,00
2029	60 256 536,00	57 083 017,00	24 297 673,00	0,00	0,00	182 770,00	0,00	0,00	0,00	3 173 519,00	3 173 519,00	0,00
2030	62 032 975,00	58 417 868,00	24 905 115,00	0,00	0,00	95 115,00	0,00	0,00	0,00	3 615 107,00	3 615 107,00	0,00
2031	64 347 899,00	59 814 392,00	25 527 743,00	0,00	0,00	33 570,00	0,00	0,00	0,00	4 533 507,00	4 533 507,00	0,00
2032	66 347 442,00	61 282 803,00	26 165 937,00	0,00	0,00	7 460,00	0,00	0,00	0,00	5 064 639,00	5 064 639,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-8 425 222,32	0,00	9 425 222,32	0,00	0,00	8 139 995,74	8 139 995,74	1 285 226,58	285 226,58
2023	-3 350 000,00	0,00	4 350 000,00	2 900 000,00	1 900 000,00	450 000,00	450 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2024	-1 750 000,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 570 291,55	11 995 513,87
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	1 278 500,00	2 728 500,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 650 000,00	0,00	1 375 688,00	1 375 688,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 650 000,00	0,00	1 966 440,00	1 966 440,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 650 000,00	0,00	2 336 501,00	2 336 501,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 650 000,00	0,00	2 996 347,00	2 996 347,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	3 629 954,00	3 629 954,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	4 173 519,00	4 173 519,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	650 000,00	0,00	4 615 107,00	4 615 107,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	4 983 507,00	4 983 507,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 264 639,00	5 264 639,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,94%	6,82%	10,84%	16,33%	18,02%	TAK	TAK
2023	2,95%	3,67%	6,24%	15,63%	17,32%	TAK	TAK
2024	3,18%	4,13%	5,13%	13,54%	15,23%	TAK	TAK
2025	3,00%	5,35%	x	11,10%	12,79%	TAK	TAK
2026	3,42%	6,56%	x	7,43%	9,46%	TAK	TAK
2027	3,10%	7,65%	x	5,99%	8,02%	TAK	TAK
2028	2,80%	8,60%	x	4,96%	6,98%	TAK	TAK
2029	2,53%	9,31%	x	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2030	2,28%	9,79%	x	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2031	0,98%	10,14%	x	7,34%	7,34%	TAK	TAK
2032	0,41%	10,38%	x	8,20%	8,20%	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

Wyszczególnienie	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 ^x	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2022	625 764,59	625 764,59	617 086,73	2 258 108,00	2 258 108,00	2 258 108,00	665 870,51	665 870,51	649 519,22
2023	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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2022	2 527 000,00	2 445 610,00	1 368 223,00	16 548 055,78	123 370,51	16 424 685,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	60 000,00	60 000,00	60 000,00	14 328 500,00	0,00	14 328 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	11 500 000,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	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	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVIII/235/22
z dnia 2022-10-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 542 969,10	16 548 055,78	14 328 500,00	11 500 000,00	42 376 555,78
1.a	- wydatki bieżące				763 121,26	123 370,51	0,00	0,00	123 370,51
1.b	- wydatki majątkowe				43 779 847,84	16 424 685,27	14 328 500,00	11 500 000,00	42 253 185,27
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:				4 680 124,78	2 650 370,51	60 000,00	0,00	2 710 370,51
1.1.1	- wydatki bieżące				763 121,26	123 370,51	0,00	0,00	123 370,51
1.1.1.2	Rodzina na PLUS RPWM.11.2 - Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług świadczonych w interesie ogólnym	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2022	763 121,26	123 370,51	0,00	0,00	123 370,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 917 003,52	2 527 000,00	60 000,00	0,00	2 587 000,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - zlewnia P3, P2 część zachodnia, przebudowa sieci wodociągowej w msc. Grabowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	3 864 986,22	2 475 000,00	60 000,00	0,00	2 535 000,00
1.1.2.2	Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w msc. Rakowice - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności fizycznej	Urząd Gminy Lubawa	2021	2022	52 017,30	52 000,00	0,00	0,00	52 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 862 844,32	13 897 685,27	14 268 500,00	11 500 000,00	39 666 185,27
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 862 844,32	13 897 685,27	14 268 500,00	11 500 000,00	39 666 185,27
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 147033N w m. Samplawa - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2018	2022	1 820 130,50	1 800 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 147044N w msc. Mortęgi - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	3 323 344,00	1 100 000,00	2 200 000,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 147047N w miejscowości Garbowo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2020	2022	3 712 542,88	3 606 747,88	0,00	0,00	3 606 747,88
1.3.2.5	Rozbudowa świetlicy oraz wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Tuszewie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	414 223,10	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - etap III (zlewnia P1 bez przepompowni) w msc. Grabowo oraz Wałdyki - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 560 616,00	1 110 000,00	1 450 000,00	0,00	2 560 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - etap II część wschodnia z przepompownią P1 w msc. Grabowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 582 052,39	1 361 437,39	1 220 000,00	0,00	2 581 437,39

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap I - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 608 819,10	50 000,00	2 550 000,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Nr 147003N Kazanice-Rodzono w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 001 230,00	830 000,00	1 170 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	1 005 289,00	101 500,00	898 500,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo (Kolonie) - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	755 831,40	40 000,00	710 000,00	0,00	750 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej w msc. Omule - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	593 500,00	40 000,00	550 000,00	0,00	590 000,00
1.3.2.16	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap II - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2024	2 205 879,40	100 000,00	600 000,00	1 500 000,00	2 200 000,00
1.3.2.17	Przebudowa przepustu w msc. Łążyn na drodze nr 147024N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2022	291 386,55	290 000,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.18	Budowa drogi Samplawa - Rakowice Nr 147006N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	2 030 000,00	30 000,00	500 000,00	1 500 000,00	2 030 000,00
1.3.2.19	Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Lubawa - Zmniejszenie zapotrzebowania energetycznego, oszczędność energii, poprawa estetyki i wzrost komfortu użytkowania	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	5 100 000,00	50 000,00	1 050 000,00	4 000 000,00	5 100 000,00
1.3.2.20	Wymiana oświetlenia ulicznego na oprawy LED na terenie Gminy Lubawa - Zmniejszenie zapotrzebowania energetycznego, oszczędność energii	Urząd Gminy Lubawa	2022	2023	3 000 000,00	2 900 000,00	100 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.21	Rewitalizacja Parku w Fijewie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	1 158 000,00	158 000,00	500 000,00	500 000,00	1 158 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	4 700 000,00	130 000,00	570 000,00	4 000 000,00	4 700 000,00

UZASADNIENIE**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2022-2032.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa na lata 2022-2032:

1. Kwota dochodów została zwiększona o 7 837 215,25 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 7 837 215,25 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubawa na dzień 28.10.2022 r.
2. Kwota wydatków została zwiększona o 5 317 215,25 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 5 307 971,35 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 9 243,90 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Lubawa na dzień 28.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 28.10.2022 r. wynosi -8 425 222,32 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	70 277 502,51 zł	+7 837 215,25 zł	78 114 717,76 zł
dochody bieżące, w tym:	58 978 260,21 zł	+7 837 215,25 zł	66 815 475,46 zł
udziały z podatku PIT	5 697 123,00 zł	+2 888 418,57 zł	8 585 541,57 zł
z tytułu dotacji bieżących	20 422 123,78 zł	+4 903 696,68 zł	25 325 820,46 zł
pozostałe	9 484 263,43 zł	+45 100,00 zł	9 529 363,43 zł
dochody majątkowe	11 299 242,30 zł	0,00 zł	11 299 242,30 zł
Wydatki ogółem:	81 222 724,83 zł	+5 317 215,25 zł	86 539 940,08 zł
wydatki bieżące, w tym:	58 937 212,56 zł	+5 307 971,35 zł	64 245 183,91 zł
wynagrodzenia z narzutami	21 020 853,75 zł	+134 918,09 zł	21 155 771,84 zł
wydatki majątkowe	22 285 512,27 zł	+9 243,90 zł	22 294 756,17 zł
Wynik budżetu	-10 945 222,32 zł	+2 520 000,00 zł	-8 425 222,32 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 2 520 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 1 000 000,00 zł. Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2022 roku zmalała o kwotę 1 000 000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 5 650 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2032. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - zlewnia P3, P2 część zachodnia, przebudowa sieci wodociągowej w msc. Grabowo;

2. Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo;
3. Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo (Kolonie);
4. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice;
5. Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Lubawa.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.