

**Uchwała Rady Gminy Lubawa Nr XLIV/277/23**  
**z dnia 26 kwietnia 2023 roku,**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa**  
**na lata 2023– 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 2023 r., poz. 40 z późn. zm. ) **uchwała się co następuje:**

**§ 1.** W uchwale nr XL/247/22 Rady Gminy Lubawa z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2023-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubawa na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
2. w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubawa, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubawa.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 XLIV/277/23  
z dnia 2023-04-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2023	65 131 914,38	52 532 872,38	5 684 572,00	335 811,00	26 379 544,00	8 980 114,38	11 152 831,00	5 990 000,00	12 599 042,00	1 715 000,00	10 883 042,00	
2024	65 040 585,00	51 300 585,00	5 957 431,00	351 930,00	27 743 251,00	6 194 158,00	11 053 815,00	6 277 520,00	13 740 000,00	650 000,00	13 090 000,00	
2025	53 290 903,00	52 890 903,00	6 142 111,00	362 840,00	28 603 292,00	6 386 177,00	11 396 483,00	6 472 123,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2026	54 613 175,00	54 213 175,00	6 295 664,00	371 911,00	29 318 374,00	6 545 831,00	11 681 395,00	6 633 926,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2027	55 785 356,00	55 785 356,00	6 478 238,00	382 696,00	30 168 607,00	6 735 660,00	12 020 155,00	6 826 310,00	0,00	0,00	0,00	
2028	57 403 131,00	57 403 131,00	6 666 107,00	393 794,00	31 043 497,00	6 930 994,00	12 368 739,00	7 024 273,00	0,00	0,00	0,00	
2029	59 010 419,00	59 010 419,00	6 852 758,00	404 820,00	31 912 715,00	7 125 062,00	12 715 064,00	7 220 953,00	0,00	0,00	0,00	
2030	60 603 700,00	60 603 700,00	7 037 782,00	415 750,00	32 774 358,00	7 317 439,00	13 058 371,00	7 415 919,00	0,00	0,00	0,00	
2031	62 240 000,00	62 240 000,00	7 227 802,00	426 975,00	33 659 266,00	7 515 010,00	13 410 947,00	7 616 149,00	0,00	0,00	0,00	
2032	63 858 240,00	63 858 240,00	7 415 725,00	438 076,00	34 534 407,00	7 710 400,00	13 759 632,00	7 814 169,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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		
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
2023	77 698 919,76	54 039 540,76	24 820 230,21	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	23 659 379,00	23 259 379,00	0,00
2024	69 140 585,00	50 429 049,80	24 777 756,00	0,00	0,00	550 390,00	0,00	0,00	0,00	18 711 535,20	18 711 535,20	0,00
2025	52 290 903,00	51 226 762,00	25 236 144,00	0,00	0,00	500 650,00	0,00	0,00	0,00	1 064 141,00	1 064 141,00	0,00
2026	53 113 175,00	51 857 635,00	25 677 777,00	0,00	0,00	371 265,00	0,00	0,00	0,00	1 255 540,00	1 255 540,00	0,00
2027	54 285 356,00	53 116 897,00	26 409 594,00	0,00	0,00	253 495,00	0,00	0,00	0,00	1 168 459,00	1 168 459,00	0,00
2028	55 803 131,00	54 417 861,00	27 149 063,00	0,00	0,00	153 645,00	0,00	0,00	0,00	1 385 270,00	1 385 270,00	0,00
2029	57 410 419,00	55 790 021,00	27 902 449,00	0,00	0,00	94 540,00	0,00	0,00	0,00	1 620 398,00	1 620 398,00	0,00
2030	59 003 700,00	57 216 684,00	28 669 766,00	0,00	0,00	59 060,00	0,00	0,00	0,00	1 787 016,00	1 787 016,00	0,00
2031	60 640 000,00	58 685 899,00	29 458 185,00	0,00	0,00	27 660,00	0,00	0,00	0,00	1 954 101,00	1 954 101,00	0,00
2032	61 958 240,00	60 198 976,00	30 260 921,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	1 759 264,00	1 759 264,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-12 567 005,38	0,00	13 567 005,38	8 200 000,00	7 200 000,00	3 101 511,88	3 101 511,88	2 265 493,50	2 265 493,50
2024	-4 100 000,00	0,00	5 100 000,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 000 000,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 200 000,00	0,00	-1 506 668,38	3 860 337,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 300 000,00	0,00	871 535,20	2 871 535,20
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 300 000,00	0,00	1 664 141,00	1 664 141,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 800 000,00	0,00	2 355 540,00	2 355 540,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	2 668 459,00	2 668 459,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	2 985 270,00	2 985 270,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	3 220 398,00	3 220 398,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 387 016,00	3 387 016,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	3 554 101,00	3 554 101,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 659 264,00	3 659 264,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,87%	-2,89%	1,05%	16,50%	18,39%	TAK	TAK
2024	3,44%	3,15%	4,59%	13,67%	15,56%	TAK	TAK
2025	3,23%	4,65%	x	11,15%	13,04%	TAK	TAK
2026	3,93%	5,72%	x	7,42%	9,91%	TAK	TAK
2027	3,57%	5,96%	x	5,86%	8,36%	TAK	TAK
2028	3,47%	6,22%	x	4,58%	7,08%	TAK	TAK
2029	3,27%	6,39%	x	3,37%	5,87%	TAK	TAK
2030	3,11%	6,47%	x	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2031	2,97%	6,55%	x	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2032	3,40%	6,53%	x	5,99%	5,99%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2023	0,00	0,00	0,00	2 062 056,00	2 062 056,00	2 062 056,00	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 <sup>x</sup>	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 ustawy	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
2023	200 000,00	197 169,00	125 458,00	19 540 986,00	0,00	19 540 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 700 000,00	0,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 <sup>**</sup> ustawy <sup>11)</sup>		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 <sup>x</sup>
Lp	12.1	12.2	12.3
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			
2031			
2032			

\* 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 rozporządzenia, 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.

<sup>\*\*</sup> należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

<sup>x</sup> - 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>11)</sup> Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLIV/277/23  
z dnia 2023-04-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 993 255,61	19 540 986,00	18 700 000,00	1 000 000,00	0,00	39 140 986,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 993 255,61	19 540 986,00	18 700 000,00	1 000 000,00	0,00	39 140 986,00
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:				202 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				202 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.1	Budowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych w 4 miejscowościach na terenie Gminy Lubawa - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności fizycznej 901171	Urząd Gminy Lubawa	2022	2023	202 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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	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				49 791 255,61	19 340 986,00	18 700 000,00	1 000 000,00	0,00	38 940 986,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				49 791 255,61	19 340 986,00	18 700 000,00	1 000 000,00	0,00	38 940 986,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 147044N w msc. Mortęgi - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901114	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	2 823 344,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Tuszewie wraz z infrastrukturą techniczną - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa 901101	Urząd Gminy Lubawa	2020	2024	1 714 223,10	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
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 901103	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 710 615,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
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 901116	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 612 052,39	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
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	2024	5 158 819,10	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Nr 147003N Kazanice-Rodzono w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901107	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 481 230,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901117	Urząd Gminy Lubawa	2021	2024	2 006 789,00	900 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo (Kolonie) - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901118	Urząd Gminy Lubawa	2021	2024	1 045 831,40	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej w msc. Omule - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901121	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	643 500,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.16	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap II - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901123	Urząd Gminy Lubawa	2021	2024	2 205 879,40	100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.18	Budowa drogi Samplawa - Rakowice Nr 147006N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901120	Urząd Gminy Lubawa	2022	2025	2 130 000,00	100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.19	Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Lubawa - Zmniejszenie zapotrzebowania energetycznego, oszczędność energii, poprawa estetyki i wzrost komfortu użytkowania 901126	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	5 150 000,00	1 100 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.3.2.20	Wymiana oświetlenia ulicznego na oprawy LED na terenie Gminy Lubawa - Zmniejszenie zapotrzebowania energetycznego, oszczędność energii 901125	Urząd Gminy Lubawa	2022	2023	3 030 000,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00
1.3.2.21	Rewitalizacja Parku w Fijewie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa 901127	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	4 158 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia mieszkańców 90110	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	7 280 000,00	2 100 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	7 250 000,00
1.3.2.23	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku msc. Mortęgi - ul. Dworcowa w Lubawie - Poprawa jakości życia mieszkańców 901124	Urząd Gminy Lubawa	2022	2023	645 986,00	620 986,00	0,00	0,00	0,00	620 986,00
1.3.2.25	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - zlewnia P3, P2 część zachodnia, przebudowa sieci wodociągowej w msc. Grabowo - Poprawa jakości życia mieszkańców 901112	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	3 994 986,22	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 887 610,90 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 702 610,90 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 185 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 610 095,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 729 527,90 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 880 568,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 567 005,38 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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>64 244 303,48</b>	<b>+887 610,90</b>	<b>65 131 914,38</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>51 830 261,48</b>	<b>+702 610,90</b>	<b>52 532 872,38</b>
Subwencja ogólna	26 395 461,00	-15 917,00	26 379 544,00
Dotacje bieżące	7 377 586,48	+1 602 527,90	8 980 114,38
Pozostałe	12 036 831,00	-884 000,00	11 152 831,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>12 414 042,00</b>	<b>+185 000,00</b>	<b>12 599 042,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>76 088 823,86</b>	<b>+1 610 095,90</b>	<b>77 698 919,76</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>53 310 012,86</b>	<b>+729 527,90</b>	<b>54 039 540,76</b>
Wynagrodzenia i pochodne	24 798 706,32	+21 523,89	24 820 230,21
Pozostałe wydatki bieżące	28 261 306,54	+708 004,01	28 969 310,55
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 778 811,00</b>	<b>+880 568,00</b>	<b>23 659 379,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-11 844 520,38</b>	<b>-722 485,00</b>	<b>-12 567 005,38</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 740 000,00	+1 000 000,00	13 740 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	50 396 409,80	+32 640,00	50 429 049,80
2025	51 104 362,00	+122 400,00	51 226 762,00
2026	51 743 395,00	+114 240,00	51 857 635,00
2027	53 018 977,00	+97 920,00	53 116 897,00
2028	54 340 341,00	+77 520,00	54 417 861,00
2029	55 736 981,00	+53 040,00	55 790 021,00
2030	57 188 124,00	+28 560,00	57 216 684,00
2031	58 677 739,00	+8 160,00	58 685 899,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 644 175,20	+2 067 360,00	18 711 535,20
2025	1 186 541,00	-122 400,00	1 064 141,00
2026	1 569 780,00	-314 240,00	1 255 540,00
2027	1 466 379,00	-297 920,00	1 168 459,00
2028	1 762 790,00	-377 520,00	1 385 270,00
2029	1 973 438,00	-353 040,00	1 620 398,00
2030	2 115 576,00	-328 560,00	1 787 016,00
2031	2 162 261,00	-208 160,00	1 954 101,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	517 750,00	+32 640,00	550 390,00
2025	378 250,00	+122 400,00	500 650,00
2026	257 025,00	+114 240,00	371 265,00
2027	155 575,00	+97 920,00	253 495,00
2028	76 125,00	+77 520,00	153 645,00
2029	41 500,00	+53 040,00	94 540,00
2030	30 500,00	+28 560,00	59 060,00
2031	19 500,00	+8 160,00	27 660,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa:

1. Przychody zwiększono o 722 485,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 400 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>12 844 520,38</b>	<b>+722 485,00</b>	<b>13 567 005,38</b>



Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	7 800 000,00	+400 000,00	8 200 000,00
Wolne środki	1 943 008,50	+322 485,00	2 265 493,50

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubawa**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2024	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2027	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2028	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2029	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2030	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2031	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2032	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 8. 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	2,87%	16,50%	TAK	18,39%	TAK
2024	3,44%	13,67%	TAK	15,56%	TAK
2025	3,23%	11,15%	TAK	13,04%	TAK
2026	3,93%	7,42%	TAK	9,91%	TAK
2027	3,57%	5,86%	TAK	8,36%	TAK
2028	3,47%	4,58%	TAK	7,08%	TAK
2029	3,27%	3,37%	TAK	5,87%	TAK
2030	3,11%	4,17%	TAK	4,17%	TAK
2031	2,97%	5,51%	TAK	5,51%	TAK
2032	3,40%	5,99%	TAK	5,99%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubawa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice.

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 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 550 000,00	+2 150 000,00	18 700 000,00

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.