

**Uchwała Rady Gminy Lubawa Nr VI/22/24**  
**z dnia 30 października 2024 roku,**  
**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa**  
**na lata 2024– 2035**

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 (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 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 2024 r., poz. 609 z późn. zm. ) **uchwała się co następuje:**

**§ 1.** W uchwale nr LI/320/23 Rady Gminy Lubawa z dnia 22.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lubawa na lata 2024-2035 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 VI/22/24  
z dnia 2024-10-30

| 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                             |  |
| 2024             | 93 501 673,83               | 70 295 916,27                | 8 043 837,00  | 445 494,00  | 35 700 720,00       | 14 222 686,25   | 11 883 179,02                           | 6 430 000,00 | 23 205 757,56              | 1 509 000,00                   | 21 695 757,56                     |  |
| 2025             | 71 662 698,60               | 61 368 121,00                | 8 373 634,00  | 463 759,00  | 33 839 327,00       | 6 483 982,00  | 12 207 419,00                           | 6 693 630,00 | 10 294 577,60              | 500 000,00                     | 9 794 577,60                      |  |
| 2026             | 65 497 283,00               | 62 497 283,00                | 8 633 217,00  | 478 136,00  | 34 321 296,00       | 6 684 985,00  | 12 379 649,00                           | 6 901 133,00 | 3 000 000,00               | 0,00                           | 3 000 000,00                      |  |
| 2027             | 64 059 714,00               | 64 059 714,00                | 8 849 047,00  | 490 089,00  | 35 179 328,00       | 6 852 110,00  | 12 689 140,00                           | 7 073 661,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2028             | 65 853 385,00               | 65 853 385,00                | 9 096 820,00  | 503 811,00  | 36 164 349,00       | 7 043 969,00  | 13 044 436,00                           | 7 271 724,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2029             | 67 565 572,00               | 67 565 572,00                | 9 333 337,00  | 516 910,00  | 37 104 622,00       | 7 227 112,00  | 13 383 591,00                           | 7 460 789,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2030             | 69 254 712,00               | 69 254 712,00                | 9 566 670,00  | 529 833,00  | 38 032 238,00       | 7 407 790,00  | 13 718 181,00                           | 7 647 309,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2031             | 70 916 825,00               | 70 916 825,00                | 9 796 270,00  | 542 549,00  | 38 945 012,00       | 7 585 577,00  | 14 047 417,00                           | 7 830 844,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2032             | 72 547 912,00               | 72 547 912,00                | 10 021 584,00   | 555 028,00  | 39 840 747,00       | 7 760 045,00  | 14 370 508,00                           | 8 010 953,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2033             | 74 216 514,00               | 74 216 514,00                | 10 252 080,00   | 567 794,00  | 40 757 084,00       | 7 938 526,00  | 14 701 030,00                           | 8 195 205,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2034             | 75 923 494,00               | 75 923 494,00                | 10 487 878,00   | 580 853,00  | 41 694 497,00       | 8 121 112,00  | 15 039 154,00                           | 8 383 695,00 | 0,00                       | 0,00                           | 0,00                              |  |
| 2035             | 77 669 735,00               | 77 669 735,00                | 10 729 099,00   | 594 213,00  | 42 653 470,00       | 8 307 898,00  | 15 385 055,00                           | 8 576 520,00 | 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:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | 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> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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  |
| 2024             | 100 204 327,92              | 70 056 145,45                | 31 135 967,43                                | 0,00                                       | 0,00   | 350 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 30 148 182,47                  | 30 098 182,47   | 3 979 436,39   |
| 2025             | 75 162 698,60               | 59 511 693,45                | 28 524 770,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 670 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 15 651 005,15                  | 15 651 005,15   | 0,00   |
| 2026             | 64 497 283,00               | 60 312 453,00                | 28 924 117,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 601 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 184 830,00                   | 4 184 830,00  | 0,00   |
| 2027             | 63 059 714,00               | 60 990 339,00                | 29 285 668,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 533 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 069 375,00                   | 2 069 375,00  | 0,00   |
| 2028             | 64 853 385,00               | 62 469 880,00                | 30 054 417,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 464 500,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 383 505,00                   | 2 383 505,00  | 0,00   |
| 2029             | 66 565 572,00               | 63 977 430,00                | 30 828 318,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 399 375,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 588 142,00                   | 2 588 142,00  | 0,00   |
| 2030             | 68 254 712,00               | 65 523 920,00                | 31 614 440,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 341 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 730 792,00                   | 2 730 792,00  | 0,00   |
| 2031             | 69 916 825,00               | 67 090 589,00                | 32 396 897,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 286 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 826 236,00                   | 2 826 236,00  | 0,00   |
| 2032             | 71 547 912,00               | 68 689 505,00                | 33 190 621,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 231 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 858 407,00                   | 2 858 407,00  | 0,00   |
| 2033             | 73 216 514,00               | 70 329 372,00                | 34 003 791,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 176 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 887 142,00                   | 2 887 142,00  | 0,00   |
| 2034             | 74 923 494,00               | 72 011 205,00                | 34 836 884,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 121 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 912 289,00                   | 2 912 289,00  | 0,00   |
| 2035             | 75 969 735,00               | 73 684 373,00                | 35 672 969,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 31 750,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 285 362,00                   | 2 285 362,00  | 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                                     |
| 2024             | -6 702 654,09              | 0,00  | 7 702 654,09                   | 2 700 000,00  | 1 700 000,00                              | 268 129,74   | 268 129,74                                | 4 734 524,35   | 4 734 524,35                              |
| 2025             | -3 500 000,00              | 0,00  | 4 500 000,00                   | 4 500 000,00  | 3 500 000,00                              | 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             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 1 000 000,00               | 1 000 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2035             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00  | 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   |
| 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                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 000 000,00                  | 1 000 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00   | 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:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                              | łącznie 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   |
| 2024                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 7 200 000,00             | 0,00   | 239 770,82  | 5 242 424,91  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 700 000,00            | 0,00   | 1 856 427,55  | 1 856 427,55  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 700 000,00             | 0,00   | 2 184 830,00  | 2 184 830,00  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 700 000,00             | 0,00   | 3 069 375,00  | 3 069 375,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 700 000,00             | 0,00   | 3 383 505,00  | 3 383 505,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 700 000,00             | 0,00   | 3 588 142,00  | 3 588 142,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 700 000,00             | 0,00   | 3 730 792,00  | 3 730 792,00  |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 700 000,00             | 0,00   | 3 826 236,00  | 3 826 236,00  |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 700 000,00             | 0,00   | 3 858 407,00  | 3 858 407,00  |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 700 000,00             | 0,00   | 3 887 142,00  | 3 887 142,00  |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 700 000,00             | 0,00   | 3 912 289,00  | 3 912 289,00  |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 3 985 362,00  | 3 985 362,00  |

<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  |
| 2024             | 2,41%   | 1,05%   | 3,74% | 15,96%  | 17,19%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 3,04%   | 4,60%   | x     | 13,32%  | 14,55%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 2,87%   | 4,99%   | x     | 10,07%  | 11,77%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 2,68%   | 6,30%   | x     | 8,41%   | 10,11%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 2,49%   | 6,54%   | x     | 7,17%   | 8,88%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 2,32%   | 6,61%   | x     | 6,01%   | 7,71%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 2,17%   | 6,58%   | x     | 4,35%   | 6,05%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 2,03%   | 6,49%   | x     | 5,24%   | 5,24%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 1,90%   | 6,31%   | x     | 6,02%   | 6,02%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 1,77%   | 6,13%   | x     | 6,26%   | 6,26%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 1,65%   | 5,95%   | x     | 6,42%   | 6,42%   | TAK   | TAK  |
| 2035             | 2,50%   | 5,79%   | x     | 6,37%   | 6,37%   | 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                                       |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 2 445 964,40  | 2 445 964,40  | 2 354 278,45                                  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 339 577,60  | 339 577,60  | 278 453,63                                    | 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  |



| 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   |
| 2024             | 580 061,85  | 580 061,85  | 475 650,72  | 24 147 210,93  | 115 000,00   | 24 032 210,93 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 22 140,00   | 22 140,00   | 18 154,80   | 17 567 140,00  | 1 920 000,00 | 15 647 140,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 100 888,75  | 100 888,75  | 82 728,78   | 3 550 888,75   | 0,00         | 3 550 888,75  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2030             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2034             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2035             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00         | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |

| 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> |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | w tym:   |            |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   |          |            |  |  |   |  |  |   |
| 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  |   |
| 2024             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 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             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2027             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2028             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2029             | 500 000,00   | 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   |   |
| 2033             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2034             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00   | 0,00   | x   | 0,00   | 0,00   |   |
| 2035             | 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 wyliczeniu 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.

<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, 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 VI/22/24  
z dnia 2024-10-30

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)  |   |                  |      | 51 851 064,78            | 24 147 210,93 | 17 567 140,00 | 3 550 888,75 | 0,00       | 45 265 239,68    |
| 1.a      | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 035 000,00             | 115 000,00    | 1 920 000,00  | 0,00         | 0,00       | 2 035 000,00     |
| 1.b      | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 49 816 064,78            | 24 032 210,93 | 15 647 140,00 | 3 550 888,75 | 0,00       | 43 230 239,68    |
| 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: |   |                  |      | 848 944,00               | 580 061,85    | 22 140,00     | 100 888,75   | 0,00       | 703 090,60       |
| 1.1.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 848 944,00               | 580 061,85    | 22 140,00     | 100 888,75   | 0,00       | 703 090,60       |
| 1.1.2.1  | Cyberbezpieczna Gmina Lubawa - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmocnienie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych 901211                            | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2026 | 848 944,00               | 580 061,85    | 22 140,00     | 100 888,75   | 0,00       | 703 090,60       |
| 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   |   |                  |      | 51 002 120,78            | 23 567 149,08 | 17 545 000,00 | 3 450 000,00 | 0,00       | 44 562 149,08    |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 2 035 000,00             | 115 000,00    | 1 920 000,00  | 0,00         | 0,00       | 2 035 000,00     |
| 1.3.1.1  | Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Lubawa - Efektywne gospodarowanie przestrzenią na terenie Gminy Lubawa 901024   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 175 000,00               | 105 000,00    | 70 000,00     | 0,00         | 0,00       | 175 000,00       |
| 1.3.1.2  | Remont drogi gminnej Nr 147013N w msc. Czerlin - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901201   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 1 860 000,00             | 10 000,00     | 1 850 000,00  | 0,00         | 0,00       | 1 860 000,00     |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 48 967 120,78            | 23 452 149,08 | 15 625 000,00 | 3 450 000,00 | 0,00       | 42 527 149,08    |
| 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 | 2 014 223,10             | 1 900 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 1 900 000,00     |
| 1.3.2.11 | Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap I - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901106   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2021             | 2024 | 5 102 433,68             | 3 118 614,58  | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 3 118 614,58     |
| 1.3.2.13 | Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901117   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2021             | 2025 | 2 317 789,00             | 1 810 000,00  | 500 000,00    | 0,00         | 0,00       | 2 310 000,00     |
| 1.3.2.14 | Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo (Kolonie) - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901118   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2021             | 2025 | 3 101 831,40             | 2 527 000,00  | 540 000,00    | 0,00         | 0,00       | 3 067 000,00     |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi gminnej w msc. Omule - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901121  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2021             | 2024 | 703 733,44               | 620 233,44    | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 620 233,44       |
| 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             | 2025 | 4 675 879,40             | 3 568 000,00  | 1 055 000,00  | 0,00         | 0,00       | 4 623 000,00     |
| 1.3.2.18 | Budowa drogi Samplawa - Rakowice Nr 147006N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901120  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2022             | 2026 | 2 130 000,00             | 50 000,00     | 1 600 000,00  | 450 000,00   | 0,00       | 2 100 000,00     |

| 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   |                          |              |              |              |            |                  |
| 1.3.2.19 | Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Lubawa - Szkoła Podstawowa w Rożentalu - Zmniejszenie zapotrzebowania energetycznego, oszczędność energii, poprawa estetyki i wzrost komfortu użytkowania 901126 | Urząd Gminy Lubawa                        | 2022             | 2025 | 2 350 000,00             | 1 100 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00         | 0,00       | 2 200 000,00     |
| 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             | 2025 | 4 732 929,70             | 2 250 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00         | 0,00       | 4 450 000,00     |
| 1.3.2.22 | Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia mieszkańców 90110  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2022             | 2024 | 7 340 000,00             | 3 710 000,00 | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 3 710 000,00     |
| 1.3.2.26 | Utwardzenie działek w msc. Złotowo (plac) - działki nr 273/1, 273/5 i 273/6 - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901160   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2023             | 2024 | 673 301,06               | 653 301,06   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 653 301,06       |
| 1.3.2.27 | Przebudowa drogi gminnej w msc. Rumienica - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901180   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2023             | 2024 | 755 000,00               | 705 000,00   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 705 000,00       |
| 1.3.2.28 | Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap III - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901104  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 3 300 000,00             | 50 000,00    | 3 250 000,00 | 0,00         | 0,00       | 3 300 000,00     |
| 1.3.2.29 | Przebudowa drogi gminnej w msc. Tuszewo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901105   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 2 550 000,00             | 50 000,00    | 2 500 000,00 | 0,00         | 0,00       | 2 550 000,00     |
| 1.3.2.30 | Modernizacja budynku szatniowo-socjalnego - Park w Fijewie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa 901128                               | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 2 500 000,00             | 1 250 000,00 | 1 250 000,00 | 0,00         | 0,00       | 2 500 000,00     |
| 1.3.2.31 | Rozbudowa dróg gminnych Nr 147001N i Nr 147032N w msc. Rożental - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901102   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2026 | 3 830 000,00             | 30 000,00    | 800 000,00   | 3 000 000,00 | 0,00       | 3 830 000,00     |
| 1.3.2.32 | Rozbudowa budynku strażnicy w msc. Zielkowo - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa 901108  | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 280 000,00               | 30 000,00    | 250 000,00   | 0,00         | 0,00       | 280 000,00       |
| 1.3.2.33 | Budoowa placów zabaw i siłowni zewnętrznych w miejscowościach na terenie Gminy Lubawa - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności fizycznej 901129                | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 260 000,00               | 10 000,00    | 250 000,00   | 0,00         | 0,00       | 260 000,00       |
| 1.3.2.34 | Przebudowa drogi pieszo-jezdnej w msc. Prątnica - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901109   | Urząd Gminy Lubawa                        | 2024             | 2025 | 350 000,00               | 20 000,00    | 330 000,00   | 0,00         | 0,00       | 350 000,00       |

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 291 848,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 291 848,61 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 291 848,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 361 848,61 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 70 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]       |
|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>91 209 825,22</b> | <b>+2 291 848,61</b> | <b>93 501 673,83</b>  |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>68 004 067,66</b> | <b>+2 291 848,61</b> | <b>70 295 916,27</b>  |
| Dotacje bieżące           | 12 022 962,66        | +2 199 723,59        | 14 222 686,25         |
| Pozostałe                 | 11 791 054,00        | +92 125,02           | 11 883 179,02         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>97 912 479,31</b> | <b>+2 291 848,61</b> | <b>100 204 327,92</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>67 694 296,84</b> | <b>+2 361 848,61</b> | <b>70 056 145,45</b>  |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 31 102 454,02        | +33 513,41           | 31 135 967,43         |
| Pozostałe wydatki bieżące | 36 241 842,82        | +2 328 335,20        | 38 570 178,02         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>30 218 182,47</b> | <b>-70 000,00</b>    | <b>30 148 182,47</b>  |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2029-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubawa**

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 1 000 000,00                  | 0,00                        | 1 000 000,00            |
| 2025 | 1 000 000,00                  | 0,00                        | 1 000 000,00            |
| 2026 | 1 000 000,00                  | 0,00                        | 1 000 000,00            |
| 2027 | 1 000 000,00                  | 0,00                        | 1 000 000,00            |
| 2028 | 1 000 000,00                  | 0,00                        | 1 000 000,00            |
| 2029 | 500 000,00                    | 500 000,00                  | 1 000 000,00            |
| 2030 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |
| 2031 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |
| 2032 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |
| 2033 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |
| 2034 | 0,00                          | 1 000 000,00                | 1 000 000,00            |
| 2035 | 0,00                          | 1 700 000,00                | 1 700 000,00            |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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 | 2,41%  | 15,96%   | TAK  | 17,19%                                       | TAK   |
| 2025 | 3,04%  | 13,32%   | TAK  | 14,55%                                       | TAK   |
| 2026 | 2,87%  | 10,07%   | TAK  | 11,77%                                       | TAK   |
| 2027 | 2,68%  | 8,41%  | TAK  | 10,11%                                       | TAK   |
| 2028 | 2,49%  | 7,17%  | TAK  | 8,88%  | TAK   |
| 2029 | 2,32%  | 6,01%  | TAK  | 7,71%  | TAK   |
| 2030 | 2,17%  | 4,35%  | TAK  | 6,05%  | TAK   |
| 2031 | 2,03%  | 5,24%  | TAK  | 5,24%  | TAK   |
| 2032 | 1,90%  | 6,02%  | TAK  | 6,02%  | TAK   |
| 2033 | 1,77%  | 6,26%  | TAK  | 6,26%  | TAK   |
| 2034 | 1,65%  | 6,42%  | TAK  | 6,42%  | TAK   |
| 2035 | 2,50%  | 6,37%  | TAK  | 6,37%  | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Remont drogi gminnej Nr 147013N w msc. Czerlin – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 860 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 860 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Lubawa.

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 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| <b>Rok</b> | <b>Przed zmianą [zł]</b> | <b>Zmiana [zł]</b> | <b>Po zmianie [zł]</b> |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024       | 105 000,00               | +10 000,00         | 115 000,00             |
| 2025       | 70 000,00                | +1 850 000,00      | 1 920 000,00           |

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.