

**Uchwała Nr XXXIX/241/22**

**Rady Gminy Lubawa  
z dnia 30 listopada 2022 roku  
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubawa  
na lata 2022–2032**

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

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

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

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

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

# Wieloletnia prognoza finansowa <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 XXXIX/240/22  
z dnia 2022-11-30

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:	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	
2022	81 188 318,48	70 210 062,18	8 585 541,57	215 460,00	23 214 126,00	27 288 407,35	10 906 527,26	5 325 000,00	10 978 256,30	1 667 100,00	9 310 156,30	
2023	61 239 524,80	48 950 940,80	5 684 572,00	335 811,00	26 472 568,00	5 910 456,00	10 547 533,80	5 990 000,00	12 288 584,00	1 715 000,00	10 572 584,00	
2024	64 040 585,00	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	12 740 000,00	650 000,00	12 090 000,00	
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:					
					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
2022	89 012 940,80	67 132 463,45	20 998 569,44	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	21 880 477,35	18 130 477,35	293 717,00
2023	70 847 455,80	50 189 102,80	24 375 559,71	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	20 658 353,00	20 258 353,00	0,00
2024	67 040 585,00	50 396 409,80	24 777 756,00	0,00	0,00	517 750,00	0,00	0,00	0,00	16 644 175,20	16 644 175,20	0,00
2025	52 290 903,00	51 104 362,00	25 236 144,00	0,00	0,00	378 250,00	0,00	0,00	0,00	1 186 541,00	1 186 541,00	0,00
2026	53 513 175,00	51 743 395,00	25 677 777,00	0,00	0,00	257 025,00	0,00	0,00	0,00	1 769 780,00	1 769 780,00	0,00
2027	54 685 356,00	53 018 977,00	26 409 594,00	0,00	0,00	155 575,00	0,00	0,00	0,00	1 666 379,00	1 666 379,00	0,00
2028	56 303 131,00	54 340 341,00	27 149 063,00	0,00	0,00	76 125,00	0,00	0,00	0,00	1 962 790,00	1 962 790,00	0,00
2029	57 910 419,00	55 736 981,00	27 902 449,00	0,00	0,00	41 500,00	0,00	0,00	0,00	2 173 438,00	2 173 438,00	0,00
2030	59 403 700,00	57 188 124,00	28 669 766,00	0,00	0,00	30 500,00	0,00	0,00	0,00	2 215 576,00	2 215 576,00	0,00
2031	61 040 000,00	58 677 739,00	29 458 185,00	0,00	0,00	19 500,00	0,00	0,00	0,00	2 362 261,00	2 362 261,00	0,00
2032	62 658 240,00	60 198 976,00	30 260 921,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	2 459 264,00	2 459 264,00	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
2022	-7 824 622,32	0,00	8 824 622,32	0,00	0,00	7 539 395,74	7 539 395,74	1 285 226,58	285 226,58
2023	-9 607 931,00	0,00	10 607 931,00	6 000 000,00	5 000 000,00	3 061 367,00	3 061 367,00	1 546 564,00	1 546 564,00
2024	-3 000 000,00	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 077 598,73	11 902 221,05
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	-1 238 162,00	3 369 769,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	904 175,20	2 904 175,20
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	1 786 541,00	1 786 541,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	2 469 780,00	2 469 780,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	2 766 379,00	2 766 379,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	3 062 790,00	3 062 790,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	3 273 438,00	3 273 438,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	3 415 576,00	3 415 576,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	3 562 261,00	3 562 261,00
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
2022	2,84%	7,78%	11,66%	16,33%	18,02%	TAK	TAK
2023	2,90%	-2,30%	1,69%	15,74%	17,44%	TAK	TAK
2024	3,36%	3,15%	4,59%	13,01%	14,70%	TAK	TAK
2025	2,96%	4,65%	x	10,49%	12,18%	TAK	TAK
2026	2,85%	5,72%	x	6,48%	8,50%	TAK	TAK
2027	2,56%	5,96%	x	4,92%	6,95%	TAK	TAK
2028	2,33%	6,22%	x	3,64%	5,67%	TAK	TAK
2029	2,20%	6,39%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK
2030	2,31%	6,47%	x	4,26%	4,26%	TAK	TAK
2031	2,23%	6,55%	x	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2032	2,15%	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
2022	625 764,59	625 764,59	617 086,73	2 258 108,00	2 258 108,00	2 258 108,00	665 870,51	665 870,51	649 519,22
2023	0,00	0,00	0,00	1 936 598,00	1 936 598,00	1 936 598,00	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
2022	2 629 382,93	1 990 133,92	1 367 362,17	17 178 776,96	123 370,51	17 055 406,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	0,00	0,00	19 260 986,00	0,00	19 260 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 550 000,00	0,00	16 550 000,00	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											
	Spłaty, 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 bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</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:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					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	
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

<sup>\*</sup> 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXIX/240/22  
z dnia 2022-11-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				57 054 676,28	17 178 776,96	19 260 986,00	16 550 000,00	53 989 762,96
1.a	- wydatki bieżące				763 121,26	123 370,51	0,00	0,00	123 370,51
1.b	- wydatki majątkowe				56 291 555,02	17 055 406,45	19 260 986,00	16 550 000,00	53 866 392,45
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				4 822 507,71	2 752 753,44	100 000,00	0,00	2 852 753,44
1.1.1	- wydatki bieżące				763 121,26	123 370,51	0,00	0,00	123 370,51
1.1.1.2	Rodzina na PLUS RPWM.11.2 - Ułatwienie dostępu do przystępnych cenowo, trwałych oraz wysokiej jakości usług świadczonych w interesie ogólnym	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2022	763 121,26	123 370,51	0,00	0,00	123 370,51
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 059 386,45	2 629 382,93	100 000,00	0,00	2 729 382,93
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - zlewnia P3, P2 część zachodnia, przebudowa sieci wodociągowej w msc. Grabowo - Poprawa jakości życia mieszkańców 901112	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	4 007 369,15	2 577 382,93	100 000,00	0,00	2 677 382,93
1.1.2.2	Budowa placu zabaw i siłowni zewnętrznej w msc. Rakowice - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności fizycznej	Urząd Gminy Lubawa	2021	2022	52 017,30	52 000,00	0,00	0,00	52 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				52 232 168,57	14 426 023,52	19 160 986,00	16 550 000,00	51 137 009,52
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 232 168,57	14 426 023,52	19 160 986,00	16 550 000,00	51 137 009,52
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 147033N w m. Samplawa - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2018	2022	1 788 972,48	1 768 841,98	0,00	0,00	1 768 841,98
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Nr 147044N w msc. Mortęgi - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901114	Urząd Gminy Lubawa	2020	2023	3 532 344,00	1 809 000,00	1 700 000,00	0,00	3 509 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 147047N w miejscowości Garbowo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2020	2022	3 624 303,78	3 518 508,78	0,00	0,00	3 518 508,78
1.3.2.5	Rozbudowa świetlicy oraz wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Tuszewie - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności społeczności sołectwa 901101	Urząd Gminy Lubawa	2020	2024	1 714 223,10	200 000,00	1 000 000,00	500 000,00	1 700 000,00
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	2 560 616,00	1 110 000,00	1 450 000,00	0,00	2 560 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - etap II część wschodnia z przepompownią P1 w msc. Grabowo - Poprawa jakości życia mieszkańców 901116	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 612 052,39	1 361 437,39	1 250 000,00	0,00	2 611 437,39

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap I - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2024	5 158 819,10	50 000,00	2 550 000,00	2 550 000,00	5 150 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej Nr 147003N Kazanice-Rodzone w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901107	Urząd Gminy Lubawa	2021	2023	2 481 230,00	830 000,00	1 650 000,00	0,00	2 480 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców 901117	Urząd Gminy Lubawa	2021	2024	2 825 289,00	21 500,00	900 000,00	1 000 000,00	1 921 500,00
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	40 000,00	500 000,00	500 000,00	1 040 000,00
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	40 000,00	600 000,00	0,00	640 000,00
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	100 000,00	2 000 000,00	2 200 000,00
1.3.2.17	Przebudowa przepustu w msc. Łążyn na drodze nr 147024N - Poprawa jakości życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Lubawa	2021	2022	270 107,92	268 721,37	0,00	0,00	268 721,37
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	30 000,00	100 000,00	1 000 000,00	2 130 000,00
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	50 000,00	1 100 000,00	4 000 000,00	5 150 000,00
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	4 340 000,00	2 900 000,00	1 440 000,00	0,00	4 340 000,00
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	158 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	4 158 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice - Poprawa jakości życia mieszkańców 901110	Urząd Gminy Lubawa	2022	2024	5 130 000,00	130 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00	5 130 000,00
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	660 000,00	39 014,00	620 986,00	0,00	660 000,00
1.3.2.24	Wyposażenie i doposażenie placów zabaw oraz siłowni zewnętrznych na terenie Gminy Lubawa - Poprawa jakości życia mieszkańców oraz stworzenie lepszych warunków do aktywności fizycznej 901171	Urząd Gminy Lubawa	2022	2023	201 000,00	1 000,00	200 000,00	0,00	201 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30.11.2022 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 073 600,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 394 586,72 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 320 986,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 473 000,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 887 279,54 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 414 278,82 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 824 622,32 zł.
4. Przychody budżetu zmniejszono o 600 600,00 zł i po zmianach wynoszą 8 824 622,32 zł.
5. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w planie budżetu na 2022 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>78 114 717,76</b>	<b>+3 073 600,72</b>	<b>81 188 318,48</b>
<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	<b>66 815 475,46</b>	<b>+3 394 586,72</b>	<b>70 210 062,18</b>
udziały z podatku PIT	8 585 541,57	-	8 585 541,57
z subwencji ogólnej	23 159 290,00	+54 836,00	23 214 126,00
z tytułu dotacji bieżących	25 325 820,46	+1 962 586,89	27 288 407,35
pozostałe	9 529 363,43	+1 377 163,83	10 906 527,26
<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	<b>11 299 242,30</b>	<b>-320 986,00</b>	<b>10 978 256,30</b>
ze sprzedaży majątku	1 667 100,00	-	1 667 100,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>86 539 940,08</b>	<b>+2 473 000,72</b>	<b>89 012 940,80</b>
<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	<b>64 245 183,91</b>	<b>+2 887 279,54</b>	<b>67 132 463,45</b>
wynagrodzenia z narzutami	21 155 771,84	-157 202,40	20 998 569,44
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>22 294 756,17</b>	<b>-414 278,82</b>	<b>21 880 477,35</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 425 222,32</b>	<b>+600 600,00</b>	<b>-7 824 622,32</b>

<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	<b>9 425 222,32</b>	<b>-600 600,00</b>	<b>8 824 622,32</b>
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	-	0,00
<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>-</b>	<b>1 000 000,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubawa wartości dla roku 2023 dostosowano do wartości wynikających z projektu budżetu na 2023 r., z kolei prognozę dochodów i wydatków od 2024 r. dostosowano do wartości wynikających z projektu WPF na lata 2023-2032. Szczegółowy opis zastosowanej metodologii prognozowania dochodów i wydatków bieżących oraz założenia dotyczące przychodów i rozchodów przedstawiono w objaśnieniach do projektu WPF.

W zakresie załącznika nr 2 do WPF, dokonano ujednoczenia wykazu planowanych przedsięwzięć wieloletnich z projektem WPF w zakresie kwot nakładów i limitów zobowiązań. Wskazać przy tym należy, że w załączniku nr 2 do WPF w dalszym ciągu uwzględnia się realizację zadań, których zakończenie nastąpi w 2022 r.

Do załącznika 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na odcinku msc. Mortęgi - ul. Dworcowa w Lubawie;
2. Wyposażenie i doposażenie placów zabaw oraz siłowni zewnętrznych na terenie Gminy Lubawa .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap I;
2. Budowa drogi gminnej Nr 147022N i 147048 PGR Grabowo - Rożental etap II;
3. Budowa drogi gminnej nr 147047N w miejscowości Garbowo;
4. Budowa drogi Samplawa - Rakowice Nr 147006N;
5. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - etap II część wschodnia z przepompownią P1 w msc. Grabowo;
6. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami - zlewnia P3, P2 część zachodnia, przebudowa sieci wodociągowej w msc. Grabowo;
7. Przebudowa drogi gminnej Nr 147003N Kazanice-Rodzone w msc. Kazanice;
8. Przebudowa drogi gminnej Nr 147033N w m. Samplawa;
9. Przebudowa drogi gminnej Nr 147044N w msc. Mortęgi;
10. Przebudowa drogi gminnej w msc. Omule ;
11. Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo;
12. Przebudowa drogi gminnej w msc. Szczepankowo (Kolonie);
13. Przebudowa przepustu w msc. Łążyn na drodze nr 147024N;
14. Rewitalizacja Parku w Fijewie;

15. Rozbudowa oczyszczalni ścieków w msc. Kazanice;
16. Rozbudowa świetlicy oraz wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w świetlicy wiejskiej w Tuszewie;
17. Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Lubawa;
18. Wymiana oświetlenia ulicznego na oprawy LED na terenie Gminy Lubawa.

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