

Projekt

Zatwierdzony przez Radcę Prawnego

**UCHWAŁA NR .../2023
RADY GMINY LUBIEWO**

z dnia 29 listopada 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na
lata 2023-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 226 ust. 1, art. 227 ust.1, art. 228 ust.1, art. 230 ust. 1, i art. 243 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.), **Rada Gminy postanawia:**

§ 1. W uchwale Nr LVII/415/2022 z dnia 15.12.2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań, zmienionej Zarządzeniem nr 2/2023 Wójta Gminy Lubiewo z dnia 02.01.2023r., Uchwałą nr LIX/442/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 26.01.2023r., Uchwałą nr LXI/452/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 29.03.2023r., Uchwałą nr LXII/457/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 20.04.2023r., Uchwałą nr LXIII/465/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 25.05.2023r., Uchwałą nr LXIV/474/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 29.06.2023r., Uchwałą nr LXVI/484/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 24.08.2023r., Uchwałą nr LXVIII/498/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 27.09.2023r., Uchwałą nr LXIX/503/2023 Rady Gminy Lubiewo z dnia 26.10.2023r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lubiewo na lata 2023-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określić wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lubiewo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lubiewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lubiewo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Lubiewo do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Lubiewo, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Lubiewo.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubiewo.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr .../2023 z dnia 29.11.2023r. Rady Gminy Lubiewo w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		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	
Wykonanie 2016	27 648 340,78	25 755 516,20	2 737 614,00	8 995,02	9 696 101,00	8 785 722,64	4 527 083,54	1 449 281,92	1 892 824,58	53 078,31	1 839 746,27	
Wykonanie 2017	28 512 492,36	27 357 680,25	2 369 384,00	16 435,20	9 774 442,00	10 597 424,85	4 599 994,20	1 456 845,90	1 154 812,11	19 910,00	1 134 902,11	
Wykonanie 2018	37 535 955,97	29 275 234,55	3 570 063,00	32 478,16	10 430 163,00	10 159 865,06	5 082 665,33	1 713 402,77	8 260 721,42	65 197,42	8 195 524,00	
Wykonanie 2019	34 510 047,35	32 947 367,06	4 294 982,00	36 025,31	11 679 103,00	11 494 595,00	5 442 661,75	1 749 026,53	1 562 680,29	55 928,25	1 506 752,04	
Wykonanie 2020	40 206 066,27	35 057 208,65	4 262 642,00	22 837,01	10 947 102,00	14 065 575,15	5 759 052,49	1 778 128,15	5 148 857,62	29 208,70	5 119 648,92	
Wykonanie 2021	41 932 117,81	37 853 910,98	5 289 673,00	50 191,02	12 316 132,00	13 087 885,28	7 110 029,68	2 607 723,16	4 078 206,83	103 316,02	3 974 890,81	
Plan 3 kw. 2022	34 735 361,73	32 930 905,58	4 440 137,00	40 364,00	11 688 426,00	10 489 150,97	6 272 827,61	1 805 000,00	1 804 456,15	24 439,00	178 017,15	
Wykonanie 2022	46 452 862,39	42 420 192,69	7 328 555,57	40 344,11	11 699 995,00	15 671 416,21	7 679 881,80	2 218 784,17	4 032 669,70	36 859,72	3 995 809,98	
2023	41 189 486,54	34 640 531,23	4 394 835,00	66 726,00	14 321 789,65	8 111 583,92	7 745 596,66	2 200 000,00	6 548 955,31	8 700,00	6 540 255,31	
2024	38 086 639,13	26 861 032,00	4 440 000,00	70 000,00	12 300 000,00	4 000 000,00	6 051 032,00	2 215 000,00	11 225 607,13	0,00	11 225 607,13	
2025	27 008 000,00	27 008 000,00	4 440 000,00	70 000,00	12 400 000,00	4 000 000,00	6 098 000,00	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 178 400,00	27 178 400,00	4 440 000,00	70 000,00	12 500 000,00	4 000 000,00	6 168 400,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 385 400,00	27 385 400,00	4 490 000,00	70 000,00	12 600 000,00	4 000 000,00	6 225 400,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 580 400,00	27 580 400,00	4 490 000,00	70 000,00	12 700 000,00	4 000 000,00	6 255 400,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 630 400,00	27 630 400,00	4 500 000,00	70 000,00	12 800 000,00	4 000 000,00	6 250 400,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	

2030	27 735 400,00	27 735 400,00	4 490 000,00	70 000,00	12 900 000,00	4 000 000,00	6 275 400,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 890 400,00	27 890 400,00	4 540 000,00	70 000,00	13 000 000,00	4 000 000,00	6 280 400,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 249 600,00	28 249 600,00	4 740 000,00	70 000,00	13 100 000,00	4 000 000,00	6 339 600,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 420 000,00	28 420 000,00	4 740 000,00	70 000,00	13 200 000,00	4 000 000,00	6 410 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	28 520 000,00	28 520 000,00	4 740 000,00	70 000,00	13 300 000,00	4 000 000,00	6 410 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	28 650 000,00	28 650 000,00	4 740 000,00	70 000,00	13 350 000,00	4 000 000,00	6 460 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	26 917 346,48	24 058 138,90	9 341 490,32	0,00	0,00	120 276,69	0,00	6 918,81	0,00	2 859 207,58	2 859 207,58	0,00	
Wykonanie 2017	29 488 942,17	26 016 072,01	9 437 793,73	0,00	0,00	117 137,65	0,00	6 207,34	0,00	3 472 870,16	3 472 870,16	34 307,00	
Wykonanie 2018	41 152 075,28	26 789 330,23	10 019 951,84	0,00	0,00	163 825,19	0,00	5 103,34	0,00	14 362 745,05	14 362 745,05	860 000,00	
Wykonanie 2019	34 223 027,67	30 095 995,58	11 196 669,73	0,00	0,00	252 028,57	0,00	22 849,14	0,00	4 127 032,09	4 127 032,09	1 078 486,00	
Wykonanie 2020	37 219 213,97	33 404 506,68	12 159 511,29	0,00	0,00	164 919,12	0,00	14 358,44	0,00	3 814 707,29	3 814 707,29	0,00	
Wykonanie 2021	39 578 851,37	33 909 700,94	13 232 212,75	0,00	0,00	275 265,49	0,00	12 177,67	0,00	5 669 150,43	5 669 150,43	62 622,38	
Plan 3 kw. 2022	39 269 761,49	34 672 276,61	15 261 661,98	0,00	0,00	547 000,00	0,00	19 000,00	0,00	4 597 484,88	4 597 484,88	158 520,00	
Wykonanie 2022	45 352 484,09	39 237 399,80	14 739 994,13	0,00	0,00	647 804,99	0,00	59 935,09	0,00	6 115 084,29	6 115 084,29	154 520,00	
2023	47 743 533,89	37 791 666,55	17 250 955,39	0,00	0,00	902 110,00	0,00	22 000,00	0,00	9 951 867,34	9 951 867,34	704 800,00	
2024	37 905 275,13	24 995 898,00	13 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	12 300,00	0,00	12 909 377,13	12 909 377,13	0,00	
2025	26 120 500,00	24 400 500,00	13 023 000,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	2 000,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	
2026	26 213 000,00	24 381 000,00	13 056 000,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	1 832 000,00	1 832 000,00	0,00	
2027	26 358 000,00	24 868 000,00	13 250 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	
2028	26 505 000,00	25 005 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2029	26 500 000,00	24 990 000,00	13 610 000,00	0,00	0,00	437 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	
2030	26 530 000,00	24 800 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	
2031	26 770 000,00	24 890 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	274 000,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	
2032	27 279 200,00	25 379 200,00	13 630 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	
2033	27 543 600,00	25 543 600,00	13 680 000,00	0,00	0,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2034	27 565 400,00	25 985 400,00	13 750 000,00	0,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	

2035	27 573 800,00	26 073 800,00	14 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	-----------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	730 994,30	0,00	602 084,08	0,00	0,00	0,00	0,00	562 084,08	0,00
Wykonanie 2017	-976 449,81	0,00	2 055 538,38	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	855 538,38	0,00
Wykonanie 2018	-3 616 119,31	0,00	6 293 948,57	5 720 000,00	5 620 000,00	0,00	0,00	573 948,57	0,00
Wykonanie 2019	287 019,68	0,00	2 055 684,26	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 855 684,26	0,00
Wykonanie 2020	2 986 852,30	768 300,00	3 173 748,82	1 000 000,00	1 000 000,00	16 625,97	16 625,97	2 157 122,85	0,00
Wykonanie 2021	2 353 266,44	1 045 360,00	9 714 781,18	1 262 000,00	216 640,00	2 880 633,39	0,00	5 566 947,79	0,00
Plan 3 kw. 2022	-4 534 399,76	0,00	5 477 759,76	1 320 000,00	1 320 000,00	1 418 076,43	1 418 076,43	2 739 683,33	1 796 323,33
Wykonanie 2022	1 100 378,30	0,00	10 409 880,98	1 320 000,00	376 640,00	734 259,17	734 259,17	8 355 621,81	0,00
2023	-6 554 047,35	0,00	8 193 563,35	2 330 000,00	2 230 000,00	734 259,17	734 259,17	5 129 304,18	3 589 788,18
2024	181 364,00	181 364,00	884 956,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	887 500,00	887 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	965 400,00	965 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 027 400,00	1 027 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 075 400,00	1 075 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 130 400,00	1 130 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 205 400,00	1 205 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 120 400,00	1 120 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	970 400,00	970 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	876 400,00	876 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	954 600,00	954 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	1 076 200,00	1 076 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	40 000,00	0,00	477 540,00	477 540,00	9 200,00	0,00	9 200,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	505 140,00	505 140,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	822 145,00	822 145,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	518 300,00	518 300,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	773 500,00	768 300,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2021	5 200,00	0,00	0,00	0,00	1 045 360,00	1 045 360,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	943 360,00	943 360,00	36 800,00	0,00	36 800,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	943 360,00	943 360,00	36 800,00	0,00	36 800,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 639 516,00	1 624 560,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2024	14 956,00	0,00	0,00	0,00	1 066 320,00	1 066 320,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	887 500,00	887 500,00	67 000,00	0,00	67 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	965 400,00	965 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 400,00	1 027 400,00	12 000,00	0,00	12 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 075 400,00	1 075 400,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 400,00	1 130 400,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 205 400,00	1 205 400,00	154 640,00	0,00	154 640,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 400,00	1 120 400,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	970 400,00	970 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	876 400,00	876 400,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	954 600,00	954 600,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 076 200,00	1 076 200,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	4 737 930,00	0,00	1 697 377,30	2 259 461,38
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	5 432 790,00	0,00	1 341 608,24	2 197 146,62
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 323 017,70	0,00	2 485 904,32	3 059 852,89
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	9 955 400,00	0,00	2 851 371,48	4 707 055,74
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	5 200,00	10 187 100,00	0,00	1 652 701,97	3 826 450,79
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	10 403 740,00	0,00	3 944 210,04	12 391 791,22
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 780 380,00	0,00	-1 741 371,03	2 416 388,73
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 780 380,00	0,00	3 182 792,89	12 272 673,87
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 956,00	11 485 820,00	0,00	-3 151 135,32	2 712 428,03
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 289 500,00	0,00	1 865 134,00	1 880 090,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 402 000,00	0,00	2 607 500,00	2 607 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 436 600,00	0,00	2 797 400,00	2 797 400,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 409 200,00	0,00	2 517 400,00	2 517 400,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 333 800,00	0,00	2 575 400,00	2 575 400,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 203 400,00	0,00	2 640 400,00	2 640 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 998 000,00	0,00	2 935 400,00	2 935 400,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 877 600,00	0,00	3 000 400,00	3 000 400,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 907 200,00	0,00	2 870 400,00	2 870 400,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 030 800,00	0,00	2 876 400,00	2 876 400,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 076 200,00	0,00	2 534 600,00	2 534 600,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 576 200,00	2 576 200,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	10,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	14,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,45%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-5,25%	-5,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,94%	15,08%	x	x	x	x
2023	8,69%	-8,75%	-8,71%	9,95%	12,83%	TAK	TAK
2024	5,92%	11,66%	11,66%	7,20%	10,09%	TAK	TAK
2025	6,56%	14,33%	x	7,60%	10,49%	TAK	TAK
2026	6,45%	14,36%	x	7,48%	10,37%	TAK	TAK
2027	6,48%	12,90%	x	7,49%	10,37%	TAK	TAK
2028	6,64%	13,00%	x	8,04%	10,92%	TAK	TAK
2029	6,42%	13,02%	x	7,46%	10,35%	TAK	TAK
2030	5,90%	13,84%	x	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2031	5,84%	13,71%	x	13,30%	13,30%	TAK	TAK
2032	4,79%	12,62%	x	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2033	4,13%	12,32%	x	13,35%	13,35%	TAK	TAK
2034	4,16%	10,61%	x	13,06%	13,06%	TAK	TAK

2035	4,49%	10,57%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
------	-------	--------	---	--------	--------	-----	-----

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	107 673,46	107 673,46	95 614,00	704 000,53	704 000,53	581 810,97	18 715,31	18 715,31	14 317,20
Wykonanie 2017	52 589,68	52 589,68	47 701,23	314 940,00	314 940,00	314 940,00	59 095,46	59 095,46	33 384,03
Wykonanie 2018	162 335,25	162 335,25	154 085,12	1 764 582,00	1 764 582,00	1 764 582,00	157 935,28	157 935,28	126 703,23
Wykonanie 2019	269 459,37	269 459,37	251 469,70	1 155 685,00	1 155 685,00	1 155 685,00	243 599,32	243 599,32	184 121,62
Wykonanie 2020	845 937,38	845 937,38	829 729,12	993 505,81	993 505,81	381 911,00	865 770,32	865 770,32	839 114,53
Wykonanie 2021	6 272,49	6 272,49	6 272,49	2 510 627,10	2 510 627,10	2 510 627,10	5 290,95	5 290,95	1 612,68
Plan 3 kw. 2022	608 363,21	608 363,21	564 738,34	1 354 966,55	1 354 966,55	1 354 966,55	624 435,49	624 435,49	564 738,33
Wykonanie 2022	423 766,58	423 766,58	401 781,90	1 219 220,62	1 219 220,62	1 219 220,62	590 219,43	590 219,43	535 886,13
2023	337 210,76	337 210,76	298 974,12	418 696,97	418 696,97	414 594,05	266 215,29	266 215,29	222 263,46
2024	0,00	0,00	0,00	167 949,00	167 949,00	167 949,00	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
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
Wykonanie 2016	511 740,11	511 740,11	314 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 349 278,96	1 349 278,96	304 818,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 871 876,56	2 871 876,56	1 604 968,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 617 681,81	1 617 681,81	935 104,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 172 348,33	1 172 348,33	592 089,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 785 568,12	3 785 568,12	2 935 314,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	323 357,55	323 357,55	292 538,55	4 113 307,19	568 324,86	3 544 982,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	174 014,25	174 014,25	156 793,55	6 499 790,95	568 324,86	5 931 466,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	654 747,97	654 747,97	417 038,17	9 643 256,46	978 141,09	8 665 115,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	303 058,13	303 058,13	167 949,00	12 519 475,26	108 200,00	12 411 275,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	93 200,00	93 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	78 200,00	78 200,00	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
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 ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2016	477 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	505 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	822 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	518 300,00	77,70	77,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	768 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	56 226,72	
Wykonanie 2021	1 045 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	943 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	943 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 624 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 066 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	887 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	965 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 027 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 075 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 130 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 205 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 120 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	970 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	876 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	954 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2035	206 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr.../2023 z dnia 29.11.2023r. Rady Gminy Lubiewo w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 175 973,78	9 643 256,46	12 519 475,26	93 200,00	78 200,00	22 334 131,72
1.a	- wydatki bieżące				2 744 996,25	978 141,09	108 200,00	93 200,00	78 200,00	1 257 741,09
1.b	- wydatki majątkowe				21 430 977,53	8 665 115,37	12 411 275,26	0,00	0,00	21 076 390,63
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:				1 366 347,38	696 034,09	303 058,13	0,00	0,00	999 092,22
1.1.1	- wydatki bieżące				549 396,25	182 141,09	0,00	0,00	0,00	182 141,09
1.1.1.1	Innowacyjna edukacja w szkołach Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	549 396,25	182 141,09	0,00	0,00	0,00	182 141,09
1.1.2	- wydatki majątkowe				816 951,13	513 893,00	303 058,13	0,00	0,00	816 951,13
1.1.2.1	Zagospodarowanie części działki nr 981 nad jeziorem w Bysławiu - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2024	360 001,13	56 943,00	303 058,13	0,00	0,00	360 001,13
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Bysławku -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	456 950,00	456 950,00	0,00	0,00	0,00	456 950,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 809 626,40	8 947 222,37	12 216 417,13	93 200,00	78 200,00	21 335 039,50
1.3.1	- wydatki bieżące				2 195 600,00	796 000,00	108 200,00	93 200,00	78 200,00	1 075 600,00
1.3.1.1	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2023	155 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.2	Świadczenie usług telekomunikacyjnych na rzecz Zamawiającego i dla mieszkańców Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2025	120 000,00	30 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	75 000,00
1.3.1.3	Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia modernizacji oświetlenia Gminy -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2026	324 600,00	90 000,00	78 200,00	78 200,00	78 200,00	324 600,00
1.3.1.4	Zakup węgla dla osób fizycznych w gospodarstwie domowym -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	1 596 000,00	646 000,00	0,00	0,00	0,00	646 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 614 026,40	8 151 222,37	12 108 217,13	0,00	0,00	20 259 439,50
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2023	688 989,00	521 120,00	0,00	0,00	0,00	521 120,00
1.3.2.6	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Lubiewie i Bysławiu -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	4 921 000,00	312 300,00	4 600 000,00	0,00	0,00	4 912 300,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi gminnej nr 010633C Lubiewo ul. Hallera wraz z łącznikami do ul. Wojska Polskiego -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	5 374 745,00	2 674 086,87	2 700 658,13	0,00	0,00	5 374 745,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	2 546 069,26	2 545 269,26	800,00	0,00	0,00	2 546 069,26
1.3.2.9	Termomodernizacja budynków socjalnych w miejscowości Klonowo i Bruchniewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	596 208,50	596 208,50	0,00	0,00	0,00	596 208,50
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej Wępin-Huta -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	60 640,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	44 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej 010612C Lubiewo-Jania Góra -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	108 010,00	86 554,10	0,00	0,00	0,00	86 554,10
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej nr 010606C Bysław-Lubiewo(Bociany) -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	53 607,00	33 607,00	0,00	0,00	0,00	33 607,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej nr 010646C Minikowo-Rabuńskowo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	43 247,00	33 057,00	0,00	0,00	0,00	33 057,00
1.3.2.14	Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Bysławek (dot. dz. 255/2,256/13, 281/8, 254/19, 251/30, 251/12, 251/39, 254/14) -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	152 386,89	139 586,89	0,00	0,00	0,00	139 586,89
1.3.2.15	Przebudowa i rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Bysławek (dot. dz. 255/2,256/13, 281/8, 254/19, 251/30, 251/12, 251/39, 254/14) -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	182 536,11	161 736,11	0,00	0,00	0,00	161 736,11
1.3.2.16	Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	793 766,64	748 766,64	0,00	0,00	0,00	748 766,64
1.3.2.17	Rozbudowa sieci wodociągowej na działce o nr ewid.139/9 w miejscowości Sucha -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	7 100,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Bysław -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	930 532,00	179 230,00	720 770,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.19	Budowa studni nr 3 na ujęciu wód podziemnych w m. Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2024	35 500,00	25 600,00	9 900,00	0,00	0,00	35 500,00
1.3.2.20	Budowa studni nr 4 oraz przebudowa urządzeń wodnych studni nr 3 na ujęciu wód podziemnych w m. Bysław -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2024	43 200,00	25 600,00	17 600,00	0,00	0,00	43 200,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej nr 010647C Klonowo-Osady od km 0+000 do km 1+573 - etap I część 1 -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2024	2 595 436,00	0,00	2 595 436,00	0,00	0,00	2 595 436,00
1.3.2.22	Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2023	2024	1 481 053,00	18 000,00	1 463 053,00	0,00	0,00	1 481 053,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 782 719,66 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 824 019,66 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 41 300,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 772 731,66 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 730 179,66 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 42 552,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 554 047,35 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	40 406 766,88	+782 719,66	41 189 486,54
Dochody bieżące	33 816 511,57	+824 019,66	34 640 531,23
Subwencja ogólna	14 196 789,65	+125 000,00	14 321 789,65
Dotacje bieżące	7 428 137,26	+683 446,66	8 111 583,92
Pozostałe	7 730 023,66	+15 573,00	7 745 596,66
Dochody majątkowe	6 590 255,31	-41 300,00	6 548 955,31
Sprzedaż majątku	50 000,00	-41 300,00	8 700,00
Wydatki ogółem	46 970 802,23	+772 731,66	47 743 533,89
Wydatki bieżące	37 061 486,89	+730 179,66	37 791 666,55
Wynagrodzenia i pochodne	17 230 699,63	+20 255,76	17 250 955,39
Pozostałe wydatki bieżące	18 928 677,26	+709 923,90	19 638 601,16
Wydatki majątkowe	9 909 315,34	+42 552,00	9 951 867,34
Wynik budżetu	-6 564 035,35	+9 988,00	-6 554 047,35

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 9 988,00 zł, z przeznaczeniem na udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Płazowie w kwocie 5 000,00 zł oraz Ochotniczej Straży Pożarnej w Cierplewie w kwocie 4 988,00 zł, których spłata nastąpi w 2024r.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	1 629 528,00	+9 988,00	1 639 516,00
Inne rozchody	4 968,00	+9 988,00	14 956,00

Źródło: opracowanie własne.

W 2024r. zwiększono plan przychodów o kwotę 9 988,00 zł z planowanej spłaty udzielonej pożyczki.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,69%	9,95%	TAK	12,83%	TAK
2024	5,92%	7,20%	TAK	10,09%	TAK
2025	6,56%	7,60%	TAK	10,49%	TAK
2026	6,45%	7,48%	TAK	10,37%	TAK
2027	6,48%	7,49%	TAK	10,37%	TAK
2028	6,64%	8,04%	TAK	10,92%	TAK
2029	6,42%	7,46%	TAK	10,35%	TAK
2030	5,90%	10,07%	TAK	10,07%	TAK
2031	5,84%	13,30%	TAK	13,30%	TAK
2032	4,79%	13,59%	TAK	13,59%	TAK
2033	4,13%	13,35%	TAK	13,35%	TAK
2034	4,16%	13,06%	TAK	13,06%	TAK
2035	4,49%	12,73%	TAK	12,73%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej nr 010647C Klonowo-Osady od km 0+000 do km 1+573 - etap I część 1;
2. Częściowa modernizacja biologicznej oczyszczalni ścieków w miejscowości Bysław w gminie Lubiewo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia modernizacji oświetlenia Gminy;
2. Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka;
3. Budowa drogi gminnej nr 010606C Bysław-Lubiewo(Bociany) ;
4. Budowa drogi gminnej nr 010646C Minikowo-Rabuškowo.

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.

Wójt Gminy Lubiewo

Joanna Jastak