

**Projekt**

Zatwierdzony przez Radcę Prawnego

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

z dnia 20 kwietnia 2023 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634 z późn. zm.), art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) 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., 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 Wójtą do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

3. Upoważnia się Wójtą 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 Wójtą 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 <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 .../2023 z dnia 20.04.2023r. Rady Gminy Lubiewo w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubiewo na lata 2023-2035

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>	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	
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	36 523 301,25	29 625 926,44	4 394 835,00	66 726,00	12 139 996,00	4 775 098,44	8 249 271,00	2 200 000,00	6 897 374,81	50 000,00	6 847 374,81	
2024	34 073 658,13	26 866 000,00	4 440 000,00	70 000,00	12 300 000,00	4 000 000,00	6 056 000,00	2 215 000,00	7 207 658,13	0,00	7 207 658,13	
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	27 123 000,00	27 123 000,00	4 440 000,00	70 000,00	12 500 000,00	4 000 000,00	6 113 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	27 330 000,00	27 330 000,00	4 490 000,00	70 000,00	12 600 000,00	4 000 000,00	6 170 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 460 000,00	27 460 000,00	4 490 000,00	70 000,00	12 700 000,00	4 000 000,00	6 200 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 550 000,00	27 550 000,00	4 490 000,00	70 000,00	12 800 000,00	4 000 000,00	6 190 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	

2030	27 680 000,00	27 680 000,00	4 490 000,00	70 000,00	12 900 000,00	4 000 000,00	6 220 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	27 870 000,00	27 870 000,00	4 540 000,00	70 000,00	13 000 000,00	4 000 000,00	6 260 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	28 220 000,00	28 220 000,00	4 740 000,00	70 000,00	13 100 000,00	4 000 000,00	6 310 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 370 000,00	28 370 000,00	4 740 000,00	70 000,00	13 200 000,00	4 000 000,00	6 360 000,00	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	28 620 000,00	28 620 000,00	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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
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	44 859 393,84	33 803 335,55	16 371 398,40	0,00	0,00	890 910,00	0,00	22 000,00	0,00	11 056 058,29	11 056 058,29	0,00	
2024	33 007 338,13	24 298 680,00	13 000 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	12 300,00	0,00	8 708 658,13	8 708 658,13	0,00	
2025	25 920 500,00	24 200 500,00	12 823 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 000,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00	
2026	25 963 000,00	24 131 000,00	12 756 000,00	0,00	0,00	450 000,00	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	400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	
2028	26 440 000,00	25 005 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00	1 435 000,00	0,00	
2029	26 390 000,00	24 880 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00	
2030	26 570 000,00	24 840 000,00	13 450 000,00	0,00	0,00	250 000,00	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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	
2032	27 220 000,00	25 320 000,00	13 630 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	
2033	27 370 000,00	25 370 000,00	13 680 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2034	27 440 000,00	25 860 000,00	13 750 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	

2035	27 480 000,00	25 980 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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
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	-8 336 092,59	0,00	9 360 652,59	3 140 000,00	3 140 000,00	650 446,04	650 446,04	5 570 206,55	4 545 646,55
2024	1 066 320,00	1 066 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 087 500,00	1 087 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	972 000,00	972 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	1 140 000,00	1 140 000,00	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>	w tym:		
		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>	z tego:	
								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
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	1 024 560,00	1 024 560,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2024	0,00	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	1 087 500,00	1 087 500,00	67 000,00	0,00	67 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	972 000,00	972 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	1 160 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	154 640,00	0,00	154 640,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	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:								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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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
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	0,00	12 895 820,00	0,00	-4 177 409,11	2 043 243,48
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 829 500,00	0,00	2 567 320,00	2 567 320,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 742 000,00	0,00	2 807 500,00	2 807 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 582 000,00	0,00	2 992 000,00	2 992 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 610 000,00	0,00	2 462 000,00	2 462 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 590 000,00	0,00	2 455 000,00	2 455 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 430 000,00	0,00	2 670 000,00	2 670 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 320 000,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 220 000,00	0,00	2 980 000,00	2 980 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 220 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 220 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 140 000,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 640 000,00	2 640 000,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

<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
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	6,81%	-13,17%	-12,97%	9,95%	12,83%	TAK	TAK
2024	5,05%	13,85%	13,85%	6,59%	9,48%	TAK	TAK
2025	6,60%	14,38%	x	7,31%	10,19%	TAK	TAK
2026	6,96%	14,89%	x	7,17%	10,06%	TAK	TAK
2027	5,83%	12,27%	x	7,25%	10,13%	TAK	TAK
2028	5,84%	11,96%	x	7,71%	10,60%	TAK	TAK
2029	6,20%	12,82%	x	6,99%	9,87%	TAK	TAK
2030	5,09%	13,05%	x	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2031	5,45%	13,32%	x	13,32%	13,32%	TAK	TAK
2032	4,75%	12,59%	x	13,24%	13,24%	TAK	TAK
2033	4,51%	12,72%	x	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2034	4,81%	11,26%	x	12,68%	12,68%	TAK	TAK

2035	4,83%	10,93%	x	12,53%	12,53%	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>	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 <sup>x</sup>	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	195 124,13	195 124,13	168 998,01	614 134,00	614 134,00	610 031,08	209 590,29	209 590,29	174 981,89
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
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
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	1 046 914,00	1 046 914,00	612 475,20	11 917 855,72	1 375 516,09	10 542 339,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 420 658,13	120 000,00	7 300 658,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	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 <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:		wyплаты 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	
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	1 024 560,00	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	1 087 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	922 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	400 000,00	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 wylczeniu 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 wylczenia 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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXII/.../2023 z dnia 20.04.2023r. 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 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 360 505,91	11 917 855,72	7 420 658,13	105 000,00	80 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 162 921,25	1 375 516,09	120 000,00	105 000,00	80 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 197 584,66	10 542 339,63	7 300 658,13	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 356 492,25	994 087,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				487 921,25	125 516,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Innowacyjna edukacja w szkołach Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	487 921,25	125 516,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				868 571,00	868 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zagospodarowanie części działki nr 981 nad jeziorem w Bysławiu - budowa obiektów małej architektury w miejscu publicznym -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2023	412 621,00	412 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy wiejskiej w Bysławku -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	455 950,00	455 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				20 004 013,66	10 923 768,63	7 420 658,13	105 000,00	80 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 675 000,00	1 250 000,00	120 000,00	105 000,00	80 000,00	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa części urządzeń oświetleniowych w ramach przedsięwzięcia modernizacji oświetlenia Gminy -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2026	350 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	80 000,00	0,00
1.3.1.4	Zakup węgla dla osób fizycznych w gospodarstwie domowym -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	2 050 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 329 013,66	9 673 768,63	7 300 658,13	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim -	Urząd Gminy Lubiewo	2021	2023	1 376 559,00	1 208 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	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	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej nr 010633C Lubiewo ul. Hallera wraz z łącznikami do ul. Wojska Polskiego -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	5 348 318,00	2 647 659,87	2 700 658,13	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2024	2 509 917,66	2 509 917,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynków socjalnych w miejscowości Klonowo i Bruchniewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	620 324,00	620 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa drogi gminnej Wępin-Huta -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	60 640,00	44 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	19 523 513,85
1.a	1 680 516,09
1.b	17 842 997,76
1.1	994 087,09
1.1.1	125 516,09
1.1.1.1	125 516,09
1.1.2	868 571,00
1.1.2.1	412 621,00
1.1.2.2	455 950,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	18 529 426,76
1.3.1	1 555 000,00
1.3.1.1	30 000,00
1.3.1.2	75 000,00
1.3.1.3	350 000,00
1.3.1.4	1 100 000,00
1.3.2	16 974 426,76
1.3.2.5	1 208 690,00
1.3.2.14	4 912 300,00
1.3.2.15	5 348 318,00
1.3.2.16	2 509 917,66
1.3.2.17	620 324,00
1.3.2.18	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 2027
			Od	Do						
1.3.2.19	Budowa drogi gminnej 010612C Lubiewo-Jania Góra -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	99 510,00	78 054,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa drogi gminnej nr 010606C Bysław-Lubiewo(Bociany) -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa drogi gminnej nr 010646C Minikowo-Rabuškowo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	20 190,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	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	0,00
1.3.2.23	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	0,00
1.3.2.24	Przebudowa i rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lubiewo -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	1 065 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	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	0,00
1.3.2.26	Rozbudowa i przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie miejscowości Bysław -	Urząd Gminy Lubiewo	2022	2023	930 532,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.19	78 054,10
1.3.2.20	15 000,00
1.3.2.21	10 000,00
1.3.2.22	139 586,89
1.3.2.23	161 736,11
1.3.2.24	1 020 000,00
1.3.2.25	6 000,00
1.3.2.26	900 000,00



## Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 kwietnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 339 052,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 378 355,97 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 717 408,13 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 312 674,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 393 358,34 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 706 032,47 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 336 092,59 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>40 862 353,41</b>	<b>-4 339 052,16</b>	<b>36 523 301,25</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>29 247 570,47</b>	<b>+378 355,97</b>	<b>29 625 926,44</b>
Dotacje bieżące	4 398 182,47	+376 915,97	4 775 098,44
Pozostałe	8 247 831,00	+1 440,00	8 249 271,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>11 614 782,94</b>	<b>-4 717 408,13</b>	<b>6 897 374,81</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>49 172 067,97</b>	<b>-4 312 674,13</b>	<b>44 859 393,84</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>33 409 977,21</b>	<b>+393 358,34</b>	<b>33 803 335,55</b>
Wynagrodzenia i pochodne	16 052 018,13	+319 380,27	16 371 398,40
Obsługa długu	889 370,00	+1 540,00	890 910,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 468 589,08	+72 438,07	16 541 027,15
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>15 762 090,76</b>	<b>-4 706 032,47</b>	<b>11 056 058,29</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 309 714,56</b>	<b>-26 378,03</b>	<b>-8 336 092,59</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubiewo:

1. Przychody budżetu zwiększono o 26 378,03 zł i po zmianach wynoszą 9 360 652,59 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 334 274,56</b>	<b>+26 378,03</b>	<b>9 360 652,59</b>
Nadwyżka budżetowa	647 308,01	+3 138,03	650 446,04

z lat ubiegłych			
Wolne środki	5 546 966,55	+23 240,00	5 570 206,55

Źródło: opracowanie własne.

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	6,81%	9,95%	TAK	12,83%	TAK
2024	5,05%	6,59%	TAK	9,48%	TAK
2025	6,60%	7,31%	TAK	10,19%	TAK
2026	6,96%	7,17%	TAK	10,06%	TAK
2027	5,83%	7,25%	TAK	10,13%	TAK
2028	5,84%	7,71%	TAK	10,60%	TAK
2029	6,20%	6,99%	TAK	9,87%	TAK
2030	5,09%	9,57%	TAK	9,57%	TAK
2031	5,45%	13,32%	TAK	13,32%	TAK
2032	4,75%	13,24%	TAK	13,24%	TAK
2033	4,51%	12,99%	TAK	12,99%	TAK
2034	4,81%	12,68%	TAK	12,68%	TAK
2035	4,83%	12,53%	TAK	12,53%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Innowacyjna edukacja w szkołach Gminy Lubiewo;
2. Rozbudowa drogi gminnej nr 010633C Lubiewo ul. Hallera wraz z łącznikami do ul. Wojska Polskiego;
3. Rozbudowa drogi gminnej nr 010621C Bysław ul. Wiatrakowa oraz przebudowa drogi gminnej 010624C Bysław ul Krótka;
4. Rozbudowa i przebudowa budynku gastronomiczno-socjalnego wraz z zagospodarowaniem terenu nad jeziorem Bysławskim Wielkim;
5. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Lubiewie i Bysławiu .

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**